شُرکت شرمایه گذاری صندوق بازنشستکی کشوری (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سال مالی منتهی به 27 اسفند ۱۳۹۸

The state of the s

. . .

 $\chi_{(1,2)}(\mathfrak{g}) = \mathfrak{g}(-1)^{2n} + \mathfrak{g}(-1)^{2n} = \mathfrak{g}(-1)^{2n}$

<u>شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)</u> فهرست مندرجات

غحه	ماره ص	ni.		عنوان
(λ)	الى	(1)	•	- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۶۲	الى	١	e de la companya de l	- صورتهای مالی گروه و شرکت
				A CONTRACTOR OF THE STATE OF TH
				٨.



وزارت امور اقت<mark>صادی و دارائی</mark> سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی بهمجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
شامل صورتهای وضعیتهای مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان
تغییرات در حقوق مالکانه و جربانهای نقدی تلفیقی و همچنین صورت سود و زیان جامع
تلفیقی گروه برای سال سالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی
۱ تا ۴۶ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئتمدیره در قبال صورتهای مالی

۲ مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونهای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس <mark>قانونی</mark>

۳ مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب میکند ایس سازمان الزامات آیین رفتار حرفهای را رعایت و حسابرسی را به گونهای برنامهریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب

بودن رویههای حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، بیرای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز سوارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مباني اظهارنظر مشروط

۴ به شرح یادداشتهای توضیحی ۱-۳-۲۲ و ۲۲-۳۰ مبلسغ ۲۶۵۱ میلیارد ریال (معادل ۲۰۲ر ۱۰۶۸ میلیارد ریال (معادل ۲۰۲ر ۱۰۶۸ میلیارد ریال (کارگزار مالی فروش محصولات صادراتی، وصول مطالبات ارزی و پرداخت های ارزی خریدهای خارجی شرکت های وابسته گروه) مربوط به قبل از سال ۱۳۹۳ میباشد که علیرغم اقدامات حقوقی انجام شده توسط صندوق بازنشستگی کشوری (سهامدار اصلی) بدلیل عدم کفایت وثایق و تضامین اخذ شده از شرکت پیمود تاکنون وصول نشده است. همچنین مطالبات شرکتهای فرعی به شرح یادداشت توضیحی ۳-۲۲، شامل مبلغ ۱۹۸۲ میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتی (عمدتا طلب شرکت پارس سبا هنگ کنگ به مبلغ ۱۹۵۳ میلیارد ریال از شرکتهای خارجی و شرکت پیش ساخته صبا آرمه بتن از یکی از اعضا هیئت مدیره اسبق به مبلغ ۵۵ میلیارد ریال) میباشد که علیرغم پیگیریهای حقوقی برای بخشی از آنها، تاکنون وصول نگردیده و از این بابت صرفاً مبلغ ۵۸ میلیارد ریال زیان کاهش ارزش در حسابها منظور شده است. با توجه به موارد فوق احتساب زیان کاهش ارزش از بابت مطالبات فوق ضروری است، اما تعیین مبلخ دقیق آن در حال حاضر برای این سازمان مقدور نمیباشد.

۵ به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱-۱-۱۰ طبق قرارداد اولیه با شرکت ایریتک، پیمانکار عملیات ساخت و نصب پروژه کارخانه احیای مستقیم در شرکت فرعی صبا فولاد خلیجقارس، مقرر بوده کارخانه مزبور در تاریخ اول اردیبهشت ۱۳۹۲ تکمیل شود لیکن این امر محقق نشده و کارخانه یاد شده با وضعیت ۹۴/۵ درصد تکمیل در تاریخ ۱۳۹۷/۳/۱۲ به شرکت تحویل شده و پیمانکار



مزبور متعهد به انجام به موقع کارهای باقیمانده گردیده است. تاخیرات مزبور منجر به اختلاف حسابهای فیمابین و طرح ادعاهایی توسط طرفین علیه یکدیگر گردیده که تا تاریخ این گزارش اثار مالی آنها مشخص نشده و صورت تطبیق حسابهای فیمابین نیز تهیه نگردیده و پاسخ تأییدیه درخواستی نیز دریافت نشده است. همچنین نسبت به شناسایی بخشی از داراییهای ثابت، در سرفصل مزبور اقدام نشده و مبلغ ۳۳۰ میلیارد ریال پرداختی از این بابت به شرح بادداشت توضیحی ۳-۲۲، تحت سرفصل دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها (مطالبات از ایریتک) اتعکاس یافته است. با نوجه به مطالب یاد شده، تعدیلاتی از بابت موارد فـوق ضـروری است که تعیین میزان قطعی آن بدلیل عدم دستیابی به اطلاعات مورد نیاز بـرای ایـن سـازمان میسر نگردیده است.

۱ اطلاعات مالی شرکت فرعی صنایع پتروشیمی مسجد سلیمان (سهامی خاص) که با اطلاعات مالی سایر شرکتهای گروه تلفیق شده و مبلغ ۶۸٫۲۰۸ میلیارد ریال از داراییها و مبلغ ۶۸٫۲۰۸ میلیارد ریال از بدهیهای گروه را شامل میشود، طبق صورتهای مالی حسابرسی نشده شرکت مزبور میباشد. با توجه به اهمیت مبالغ صورتهای مالی شرکت باد شده و وجود مواردی از قبیل عدم تهیه صورتهای مالی تلفیقی توسط شرکت مزبور علیرغم وجود ۳ شرکت فرعی و وجود شواهدی مبنی بر واگذاری ساختمان دفتر مرکزی سابق به غیر و عدم انعکاس آن در حسابهای شرکت، تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دسترسی به صورتهای مالی حسابرسی شده آن شرکت بر صورتهای مالی گروه، ضرورت مییافت برای این سازمان مشخص نمیباشد.

اظهار نظر مشروط

۷ به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۶ صورتهای مالی باد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شبرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سیهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.



تاکید بر مطلب خاص

اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد بندهای ۸ و ۹ زیر مشروط نشده است:

۸ به شرح یادداشت توضیحی ۲۰-۶-۲۱، در سنوات قبل تعداد ۱۱۵ واحد آپارتمان در معالی آباد شیراز توسط شرکت فرعی صبا آرمه به مبلغ ۱۱۲ میلیارد ریال از شرکت ابوظبی المشاریع خریداری گردیده که اسناد مالکیت آنها تاکنون بنام شرکت نشده است. ضمناً واحدهای فوقالـذکر در سال ۱۳۹۳ طـی مبایعـه نامـه بـه شـرکت آرمـان تـدبیر آپادانـا بـه مبلـغ ۲۷۵ میلیارد ریال واگذار گردیده و در اختیار خریدار میباشد لیکن بعلـت عـدم امکـان انتقـال مالکیت قانونی واحدهای مذکور، تاکنون مبلغ ۲۱۲ میلیـارد ریـال اسـناد دریـافتنی از خریـدار وصول نشده است. همچنین اختلافات فیمابین با شـرکت ایـران سـازه طـرف مشـارکت پـروژه ولنجک درخصوص زمان تحویل پروژه و مشکلات تحویل اراضی پروژه تجاری — اقامتی زبتـون در شرکت فوق به شرح یادداشت توضیحی ۱-۶-۲۱، به نتیجه نرسیده است.

۹ - توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی ۲-۲-۴۵، درخصوص مسائل مربوط
 به زمین منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس جلب مینماید.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۱۰ - مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئتمدیره شرکت است. "سایر اطلاعات"شامل اطلاعات موجلود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهارنظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات"نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینائی اظهار نمی شود.

درارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات"به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای بااهمیت است. در صورتی که این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات"وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطور که در بخش مبانی اظهارنظر مشروط در بالا توضیح داده شده است، شرکت باید بابت موارد مندرج در بند ۴ و ۵ این گزارش درخصوص احتساب زیان کاهش ارزش بابت مطالبات و اصلاح حسابهای فیمابین شرکت فرعی صبافولاد خلیج فارس با شرکت ایریتک، سایر



اطلاعات (گزارش تفسیری مدیریت) را تعدیل نماید، به همین دلیل این سازمان به ایس نتیجه رسیده که مبالغ، یا سایر اقلام در گزارش مزبور از یابت بندهای فوق به طور با اهمیتی تحریف شده است. همچنین این سازمان به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص بند ۶ این گزارش در خصوص تعدیلات احتمالی ناشی از ارائه صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت پتروشیمی مسجد سلیمان بدست آورد از ایس رو، این سازمان نمی تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با موضوعات فوق حاوی تحریف بااهمیت است یا خیر.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایهگذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۱ - توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به هنگام تصمیم گیری در خصوص تقسیم سود بـه أشار
 مالی بندهای ۴ الی ۶ این گزارش جلب مینماید.

۱۲ - در سال ۱۳۹۵ از طرف سهامدار اصلی، میزان ۱۷/۱۷ درصد از سیهام شرکت میدیریت ارزش سرمایه گذاری (از شرکتهای زیر مجموعه سهامدار اصلی) به مبلخ اسمی به شرکت مورد گزارش واگذار شده بود. در سال مورد گزارش با این استدلال که ارزش سهام مذکور در زمان واگذاری بیش از مبلغ فوق بوده، طبق نظر سهامدار اصلی معادل ۱۶۹۹ درصد از سیهام شرکت فوق به ارزش اسمی به سهامدار اصلی مسترد شده و مبلغ ۲/۶۹ میلیارد ریال مطالبات شرکت مورد گزارش از سیهامدار اصلی از حسابها حذف و به عنوان بهای تمام شده سرمایه گذاری مذکور منظور شده است. این سازمان نسبت به عمل مزبور توجیه نشده است.

۱۳ - همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۲-۱-۱۸، منعکس است، شرکت فرعی پارس سبا هنگ کنگ که در راستای کمک به تسهیل امور بازرگانی و کارگزار مالی شرکتهای فرعی و وابسته فعالیت می نماید، قاقد هر گونه حساب بانکی در داخیل و حارج از کشور مییاشید و تمامی نقبل و انتقالات ارزی شرکت از طریق صرافی صورت پذیرفته است. در ایسخصوص لیزوم توجه به ریسک ناشی از نحوه معاملات و مراودات تجاری، وجوه ارزی حاصله و نحوه نگهداری آن تأکید می گردد. شایان ذکر است با توجه به مورد فوق و همچنین مورد مندرج در بند ۴ این گزارش و مبلغ ۶۵ میلیارد ریال (معادل ۲۱۹ م۱۲۵ دلار) پرداختی شرکت فوق به شرکت حدیث سازان غرب که وصول نشده و تضمین کافی ندارد (یادداشت توضیحی ۳-۳-۲۲). گزارش حسابرس مستقل شرکت مذکور برای سال مالی مورد گزارش بصورت عدم اظهارنظر ارائه شده است.



- ۱۴ عملیات شرکتهای فرعی پیشساخته سازان صبا آرمه بتن، سبااینترنشنال تردینگ، کارخانجات تولیدی تهران و شرکت گرندلیک دی ام سی در سال مالی مورد گزارش منجر به زیان گردیده و زیان انباشته شرکتهای مذکور در پایان سال جمعاً معادل ۸۹۴ میلیارد ریال میباشد. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۴-۲۲، مطالبات شرکت اصلی از بابت سود سهام سنوات قبل از شرکت لوله سازی اهواز به مبلغ ۳۲۵ میلیارد ریال (با مالکیت ۴۰٪ و دارای زیان انباشته) تا تاریخ این گزارش وصول نشده و پیشپرداخت افزایش سرمایه به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱۸، نیز شامل مبلغ ۲۳۴ میلیارد ریال اقلام سنواتی مربوط به سایر شرکتهای سرمایه پذیر میباشد که تاکنون تعیین تکلیف نگردیده است.
- ۱۵ پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۸/۴/۳۱ صاحبان سهام، با توجه به موارد مندرج در بندهای ۴، ۵، ۸، ۱۳، ۱۴ و ۱۹ این گزارش و موارد زیر به نتیجه قطعی نرسیده است:
- الف- اخذ مفاصا حساب مالیاتی برای عملکرد سالهای ۱۳۷۸ الی ۱۳۸۱ شرکت اصلی از حوزه مالیاتی بطور کامل.
- ب- بهره برداری بهینه اقتصادی و یا واگذاری و فروش کامل املاک راکد شرکتهای فرعی صبا آرمه و سبا اینترنشنال.
- ۱۶ به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱-۱-۱۸، در سال مالی مورد گزارش معادل ۵/۲۷ درصد سنهام شرکت فرعی صنایع پتروشیمی مسجد سلیمان (سهامی خاص) در قبال ساختمان دفتر مرکزی سابق شرکت مزبور (ملک فرمانیه) که فروخته شده، از سهامداران شرکت مذکور بدون تعین بهای کارشناسی، تحصیل شده است.
- ۱۷ معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۴۴-۳، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسیط هیئت مدیره به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره رعایت شده، لیکن مدیر ذینفع نیمز در رأیگیری شرکت نموده است. به استثنای معامله اشاره شده در بند ۱۲ ایمن گزارش، نظر ایمن سازمان به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.



۱۸ - گزارش هیئتمدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گزدیده ، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در این گزارش، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۹ - ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

- ۱۹-۱ افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دورهای ۶ ماهـه حسابرسـی شده و صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکتهای تحت کنترل در مهلت مقـرر (بند ۴ و ۱۰ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات).
- ۱۹-۲- تهیه گزارش تفسیری مدیریت مطابق با ضوایط ابلاغی سازمان بـورس و اوراق بهـادار بطور کامل از جمله ارائه اطلاعات آیندهنگر و تحلیلهای مدیریتی (تبصره ۸ بنـد ۱۰ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات).
- ۳-۱۹- افشای اطلاعات ۳، ۶، ۹ و ۱۲ ماهه پرتفوی سرمایهگذاریهای شرکت تحت کنترلی که فعالیت اصلی آن سرمایهگذاری در اوراق بهادار میباشد حداکثر ۵ روزکاری پسس از پایان دوره سه ماهه (بند ۳-۱۰ ماده ۲ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات).
- ۱۹-۴- بند ۳ ماده ۶ دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار مبنی پر شناور بودن حداقل ۱۵ درصد از سهام شرکت (توضیح اینکه سهام شناور شرکت در پایان دوره مورد گزارش حدود ۱۴/۶ درصد میباشد).
- 19-۵ مفاد دستورالعمل کنترلهای داخلی درخصوص استفاده از روشهای صدون جهت اموزش مستمر، پاداشدهی و اقدامات انضباطی بیرای صدیران و کارکنیان، مستند نمودن ساختار کنترلهای داخلی و انجام آزمونهای کنترلی و محتوا در مورد معاملات و مانده حسابها توسط واحد حسابرسی داخلی و تدوین دستورالعمل مربوط به نحوه استفاده از کامپیوترها.



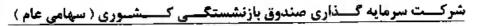
1۹-۶- رعایت کامل مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بـورس اوراق بهادار تهران در مواردی مانند استقرار فرآیند ارزیابی اثربخشی هیئتمدیره و مدیرعامل و سایر کمیتههای تخصصی در شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته و مستندسازی آنها، تشکیل کمیته انتصابات تحت نظر هیئتمدیره، تهیـه و تصویب منشور هیئتمدیره، ایجاد دبیرخانه مستقل هیئتمدیره، افشای حقـوق و مزایـای مدیران و درج رویههای حاکمیت شرکتی و ساختار آن در گزارش تفسیری مدیریت و پایگاه اینترنتی شرکت و ارائه گزارش اقـدامات شـرکت در رابطـه بـا اصـول راهبـری شرکتی و ارزیابی میزان تحقق برنامههای راهبردی در گزارش تفسیری مدیریت.

۲۰ در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد فانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مفاد ماده ۲۱ دستورالعمل مزبور و ماده ۴۳ آئین نامه اجرایی مبنی بر آموزش مستمر کارکنان و تهیه پیشنویس دستورالعملهای لازم برای اجرای قانون و آئین نامههای مربوط به منظور تشخیص عملیات و معاملات مشکوک و ابلاغ آن به کارکنان، این سازمان به موارد بااهمیت دیگری از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۴ تیر ۱۳۹۹

سازمان حسابرسي

صديقه ميرجعفري





صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومي عادي صاحبان سهام؛

بالحترام،

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم می گردد .

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرارزیراست:

شماره صفحه	الف- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:
۲	• صورت سود وزيان تلفيقى
٣	• صورت سودوزیان جامع تلفیقی
*	• صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	● صورت جریان های نقدی تلفیقی
,	ب – صورتهای مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری(سهامی عام):
Υ	■ صورت سود وزیان
٨	• صورت وضعيت مالى
٩	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
1.	• صورت جریان های نقدی
۱۱ الى۶۲	ج - يادداشتهاى توضيحى:

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و درتاریخ ۲۱/ ۱۳۹۹/۰۴ به تاثید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

المخرف اء	<u> </u>	نماينده اشخاص حقوقي	اعضاى هيئت مديره
H	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	محمد مهدى نواب مطلق	شرکت خدمات گستر صبا انرژی
,	نائب رئيس هـيئت مديره (موظف)	سيد ابوتراب فاضل	شركت أزادراه اميركبير
	عضو هیئت مدیره(غیر موظف)	احمد صيفي كاران قم	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
	عضو هيئت مديره (موظف)	حجت ا اسماعیلی	بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
	ادر مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	سید امیر عباس حسینی	صندوق بازنشستگی کشوری

- ۲۱-۴۱۲۳۷۰۰ نشانسي: تهران، ونسلسيارك، ديديان ٢٠ مترانيا كا WWW.CPFIC.COM @ INFO@CPFIC.COM شناسه مان ۱۱۵۴۴۳۷ و نوتشتیان ، پلاك ۱۱ شناسه مان ۱۲۳۳ و کورنون و ۱۴۳۰ و ۱۴۳۰ و ا



شرکتِ سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عـام) صــــــورت ســــود و زیـــــان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسقند ۱۳۹۸

سال	سال		
1848	1444	<u>بادداشت</u>	
میلیون ریــــال	ميليون ريــــال		
14,797,705	167,149,44	۵	درآمدهای عملیاتی
(1-,911,599)	(10,549,447)	¥	بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی
V,7A7,5 - V	77.747.177		سود ناخالص
(۵۸۵٫۳۸۰)	(۲۲۲,۸۳۶)	٨	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
445,519	Y00,09Y	٩	ساير درآمدها
(444.144)	(٧٧٥,۶٢٣)	16	سايرهزينه ها
11,-59,584	180,-48,71	14-1	سهم گروه ازسود شرکتهای وابسته
14,451,1-5	79,A·F,FF•		سود عملياتي
(154,541)	(197,100)	11	هزيته هاي مائي
197,584	(۶۷,,۷۹)	14	ساير درآمدها و هزينه هاى غيرعملياتي
	79,047,449		سود قبل از مالیات
17,191,18.	12,611,117		هزينه ماليات بردرآمد
(f,y9f)	(6,1,4)		ماليات سال جارى
(Y,45Y)	(14,944)	***	مائيات سالهاى قبل
(Y,T51)	(٢١.٢۶٩)		
14,444,46	79,007.1YY		سود خالص
			قابل انتساب به ،
14.611.4-4	45,9,.YX		مالكان شركت اصلى
********	444.44		منافع فاقد حق كنترل
P 9 Y . Y A Y . Y . Y	75.00T,1YY		
14.171.171			سود بایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی ،
60)	1,404		عملياتي (ريال)
501	(Y)		غیر عملیاتی (ریال)
	1,745	14	سودېايه هرسهم(ريال)
501	11117		

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عـام صورت سود و زیان جامع تلفیقی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸		
میلیون ریـــال	میلیون ریــال	<u>یادداشت</u>	
17,747,759	45,004,177		سودخالص
			ساير اقلام سود و زيان جامع
۸۰ ۷ ,۷۰۴	YXY,YXY	۳.	تفاوت تسعيرارز عمليات خارجي
14,091,54	75,A70,0 · F		سودجامع سال
		=	فابل انتساب به
18,819,611	45,4544 4		مالكان شركت اصلي
444,-94	۵۶ ۷, ۴ ۷۶		منافع فاقد حق كتترل
14,691,647	75,270,0.4		

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهایی عیام)

<u>صورت وضعیت مالی تلفیقی</u> در تاریخ ۲۹ <u>استند</u> ۱۳۹۸

7	140	<u>در تاریخ ۲۹ اسفند ۸</u>	
(تحدیدارائه شده)	1884	بادداشت	
1747	میلیون ریال		
میلیون ریال	047 045		دارایی ها
			دارائیهای غیر جاری
		۱f	فأرامى هاى ثابت مشهود
የ ተ. · ነ ۵. · 	1.7,197,500	10	سرقفلى
F11,74F	751,0fA	15	دارایی های نامشهود
11,790	f \\$ A F f	14	سومایه کداری مر شرکتهای وابسته
14,.44,444	617.177,77	14	ساير سرمايه گذاري هاي بليد مدت
17,AXYAYY	14,464.4.4	19	سايو داراچي ها
1,970,191	1,544,44		جمع دارایی های غیر جاری
44,44.148	137, 17,111		دارایی های جاری
	YA A, Y YY	۲.	يبش پرماخت ها
444.541	3,997,774	*1	موجودی مواد و کالا
4.04Y'94A		**	دریافتنی های تحاری و سایر دریافتنی ها
10.547.411	44.840.444	۲۳	سرمايه الناري هاي كوناه مدت
ለ, ቶ ነ የ,ኛቸች	17.f · Y, FVV	Yf	موجودي نقد
YAT,5Y.	444.421 44.412.440	-	
የአ,ጓየፉ,አየኛ		Ya	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
747,544	V/P, - P4	-	جمع دارایی های جاری
19.189,0.5	FY,A-Y,Y3Y	_	جمع دارایی ها
145,804,4.8	144,494,541	-	حقوق مالكانه و بدهي ها
			حقوق مالكانه:
			سرمايه
44	YY,	75	اندوخته النوتي
የ .ሦዎዎ.ፕ የ ቸ	7.444.7	f¥	ساير الندوخته ها
4	Ť ₁	YA	أكدوخته سرمايه اي
6, 45,144	9,144,446	7 î	تغاوث تسعير ارز عمليات خارحي
AFY,747	PP0,071,1	۲.	صود انباشته
Y - ,ነ ቃቸነቸች	£1,. AA,V\$0	*1	سهام شركت اصلي دومالكيت شركت فرعي
(444,644)	(۶۲۷,۱۰۴)	-	حقوق مالكانه فلبل انتساب بدمةكان شركت اصلي
9.4.700.00	۸-,۶۴۲,۵۱۸	uu J	سافع فاقد حق كنترل
F \ Y.FY -	۵,۲۳۴,۵۲۲	- -	جمع حقوق مالكانه
51,041,444	۸۵,۸۷۷,۰۹۰		بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
			يرداختني هاي بلند مدت
A9.19F		70	تسهيلات مالي بلند مدت
F1,7775.43	YA,5 \Y.YOY	T9	دخيره مزاياي بابان خدمت كاركنان
4414	\$4,44	_ "	جمع بدهی های غیر چاری
F1,799,171	YA,9A1,YF1	_	بدهی های جاری
			برداختنی های تحاری و سایر پرداختنی ها
A,70900	PPO,YA-2, - 1	44	مندوق بازنشستگی کشوری صندوق بازنشستگی کشوری
15,144,144	14,484,481	" f	مالیات پر داختنی
۸,۵۶۳	A,YY3	۳۷	سود سهام پر داختنی سود سهام پر داختنی
144,514	1,. 11,440	YA	نسهبلات مالی
FFV.FIA	W. 9 F	YA WA	سان بیش دریافت ها
149,545	Y94,4Y6	— -	جمع بدھی ھای جاری جمع بدھی ھای جاری
74,514,7-4	Y0,777,A		. در چمنی سای پهري چمنع پدهي ها
ST,YAA,TTT	1-4-1-411		جمع حفوق مالکاله و بدهی ها
175-P49-K-Y	149,494,541		- G-13



النقال ﴿ ساير قلام حقوق مالكاته به سود و زبان الباشتِه (بلدداشت ٢٣)

خريد سهام خرائه (يادداشت ٢٦)

تخصیص به الموخنه سرمانه ای (بادداشت ۲۹)

مانده در ۱۳۹۸/۱۹۱۸

تخصيص به الدوخته قانوني(بلاهاشي: ۲۳)

سایر افلام سود و زبان جامع بس از کسر مالیاس (بادداشت ۳۰)

سود جامع سال ۱۳۹۸

سود سهام معوب

سود خالص در سال ۱۳۹۸

تخصیص به اندوخته سرمایه ای (یادداشت ۹۹)

تخصيص به اندوخته فانوئي

مانده تجدید ارایه شده در ۱۲۹۲/۱۹۳۹: تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸:

								991111	AGAKE. S.
	1.00	**	QAU'AAT'E	1,170,011	F1 AA, VF5	(7-1.446)	4.644.414	Ш	سارس رسارس
VV.			F,171,4-1		(F,171,2+1)				1 1 1 1
			1		0.80.20	1	ı		
	1-4-54				(46,244)		(64.014)	CANDIDATE	(* * * * * * * * * * * * * * * * * * *
	-					(435,20g)	(444,454)		144 ADJ
	1				() - A - A - 1)		(1.4)	(TTD,)	(11, 10, 11)
				10.4	24.7.1.44		r9, 891. F. a	943.44b	TF. AGA AA1
	,	-	'	VAR BEY			VATTERY	44,744	Y-0.4-F
				444,T44				945,000	441.300.14x
					15,4,.48		15 4 VA		
				2000	111,121,13	(454,844)	\$ - 4.300.00	. ASA1. 5	144 LAUTE
YY	141,554, A	*,	3. 49.1YF	1444444					
			10A,774		(424,464)	ı			-
					(9.5.15T)	r		,	
	0.5,177						d		
						CIATOTO	()47,540)		() () () () () () () () () ()
		a						1 34,744	Y. AAAAAY
		4		r	1	ı	1		200400
,					CANAMA	ĭ	CHARLES		13A VA4)
					(Mary 1977)	1	OFFA.		(F. J. A)
,				 	100		100 100	14-144	14,57-,700
			'	YARAT.	TYLLOGAL	·	TA PA		200
			,	4.4.44			A-YY*	1	-V -V+
			ı		19,000,017	ı	147412L-	18-144	INSTITATI
		3		- 1 V AA+)		,	104,104	•	107,104
,	1			(1700°)	. V. T.		a di contra i	44.244	220-45.81
	1			,	WTAA.FFY		456 TILA	:	
								1/4//	44.44.44
			4.VVV.40.	AT.YAT	17F. 44K.	(AAYAA)	544 AVY A3	TY2 647	
¥4	111.044	,		43.67.5	(21.464)	,	(44,990)		でき かかく
	47.574			i i	944.116	(44.4.64)	** 975,115	778257	444,440 A.
17	T. T. P.A T. T.	*	F.AAY, TO.	* * * * * * * * * * * * * * * * * * * *		12.00	N. COMP	ملين ريال	Jes . contra
معلون ريال	مانون ريان	Je ser	میلین ریال	المول بال	مليس بط				
		The state of the s	اللوقتة مرزمايه اي	عملیات خارجی	مود الباسنيد	معهام خزاله	فايل التساب به مالكان نم كن	مثالع فالدحق كشول	Д (1)
as la jure	أنعه وتعافلوني	and the second second		نفاوت تسهيوا					

انتقال از سایر افلام حموق مالکاته به سود و زبان انباشته

خريد سهام خزاند (يادهانت ۲۱)

الزابش سرمايه

سایر افلام سود و زبان جامع بس از کسر مالیات

الود جامع سال ۱۳۹۷

سود سهام عصوب

سود خالص تجدید ارایه شده شده سال ۱۳۹۷

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۹۹۷

اصلاح اشتباهات (بادداشت ۴۰۰)

مانده تجدید ازائه شده در ۱۰۱۰ ۱۳۹۷

المملاح المتناهات (بلادائيت ١٣٠

مانده در ۱۰۱۱،۱۷۴۱

تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۳۹۷

شعرکت بسرهایه گیذاری صندوق بازنشسنگی کشیوری (سهامی عبام) صورت تفیوات در حلوق مالکانه تلفیق سال مالی مانیه ۱۳۹۸ اسفید ۸۶۳۱



شيركت سرمايه كينداري صندوق بازنشستكي كشوري (سهامي عيام)



صورت جریان های نقدی تلفیقی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸ میلیون ریــــال	يادداشن	
مبليون ريــــال			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی ،
cuusc	ነ <i>አ,</i> ۶γ۳,ነ አ ۳	۴۱	نقد حاصل از عملیات
Y,. 5Y,Y95	(11,1791)	**	برداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(V, W 5 1)	14.541.919		جريان خالص ورودوجه نقد ناشي از فعاليت هاي عملياتي
V,.9.,FTA			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری ،
Yf,A1Y	የ . የ የ	14	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(F.146.144)	(Y,500,VFY)		برداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(Y,+9Y)	(1), 00(11),	15	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
(11, 11)	(የዋና,۶ሞል)		برداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۵۲۷,۲۸	94,774	M	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(6,4,4,550)	(7,191,718)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
1,.41,4.0	10,55-,591	•	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی ،
۲.۰ ۸۹,۴ ۰ ۵			وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکتهای فرعی - منافع فاقد حق کنترل
(ነለሞ,ያቸል)	(٣٥٧,۶٧۴)	۳۱	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی (سهام خزانه)
1.77 - 1.771	۶ ۲۲,۳۶۲	TO-F	دريافتهاي نقدي حاصل از تسهيلات
(44,-41)	(1.44,7.7)	ኖ ል-ቶ	برداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
44-,055	SY,F1Y	40-F	کاهش (افزایش)وجوه مسدودی بابت اصل تسهیلات
(184,5.4)	(149,55+)	11	برداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(4.1 44.444)	(14,464,484)	٣٨	برداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران شرکت اصلی
(PYA.A+P)	(10.417.514)	_	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
154,945	(۶۱,۷٣٠)		خالص افزایش در موجودی نقد
294,.48	٧٨٣,۶٢٠	**	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
44,504	10.841	14	تائیر تغییرات نرخ ارز
٧٨٣,۶٢٠	744.421	**	مانده وجه نقد در پایان دوره مالی
11,575,9.1	77,404,9-1	F1-1	مبادلات غيرنقدي

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)



<u>صورت سود و زیان</u> سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال	سال		
1444	1847	يادداشت	
میلیون ریــــال	میلیون ریـــال		
ነሦ,ሃኖቶ,۵۸۷	YA,1 - ۴,۳A۵	۵	در آمد های عملیاتی
			بهای ثمام شده در آمدهای عملیاتی
14,444,044	۲۸.۱۰۴,۳۸۵		سود ناخالص
(154.764)	(Y · Δ, f 1 V)	٨	هزینه های فروش اداری و عمومی
۱۳.۵۷۶.۳۳۳	A&P. & PA. VY		سود عملیاتی
(۱۸)	(۵ ۴)	11	هزينه هاي مالي
79,776	۳۵۷, ۶	14	سایر در آمدها و هزینه های غیرعملیاتی
V9,V·9	9,599		
			هزينه ماليات بردرآمد
	•		سال چاری
(٢,۵۶٧)	(۱۳,۵۱۲)	۳۷	سالهای قبل
ነሞ,۶۵۳,۴۷۲	44.4PA,YY		سود خالص
			سود پایه هر سهم ؛
۵۰۳	1-44		ء عملیاتی (ریال)
۲			غیر عملیاتی (ریال)
۵۰۵	1,.44	۱۳	سود پایه هرسهم (ریال)

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی تاپذیر صورت های مالی است

تحزارش

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)



<u>صورت وضعیت مالی</u> در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

1,754	1,891	يادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		1. 11.
			<i>دارایی ها</i> دارانیهای غیر جاری
	V49,88.	\F-Y	دارایی های نابت مشهود
771,109 45,847,01 ·	۵۳,۶۵۱,۳۵۱	14	سرمایه گذاری های بلند مدت
1,54.,1.5	AYAPYAI	19	ساير دارايي ها
£47.4£6.44	POT AP. DO		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
10.1.9	4.PY,P Y	۲.	پیش بوداخت ها
14.514.741	14.494.+11	**	دربافنتی های تجاری و سایر دریافتنی ها
F.Y1F.YAY	7.741,4A9	77	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
44.184	97,575	44	موجودي نقك
15,997,777	75.YAA,YAF	-	
74,075	7A,049	70	دارایی های غیر جاری نگهداری شنه برای فروش
14.46.44	Y5,745,AT.	_	جمع دارایی های جاری
55,· YF,5FY	ለ ፕ,۳۶۷, - <mark>አዓ</mark>	4	جمع دارایی ها
		-	حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالكانه
**,	**,	45	سرمايه
7,7,	۲,٧٠٠,٠٠٠	**	اندوخته فاتولى
Person	¥,	YA	ساير الدوخته ها
D.+F5.1YF	9,177,478	44	الدوخته سرمايه اى
15,747,474	147,104,87		سود انباشته
01.0TA,-0T	5A,577,Y·V	_	جمع حقوق مالكانه
01,01A,-01		_	بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
\ ቀ, ቀልተ	14,0	7 5	ذخيره مزاباي بابان خدمت كاركنان
\ F,FAY	14.6	_	جمع بدهی های غیر جاری
11,777			بدهی های جاری
144,441	117.890	٣٣	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
15,174,174	137,777,77	44	صندوق بازنشستگی کشوری
145,044	451,1T-	#A	سود سهام برداختني
	YD-,\$		پیش دربافت ها
14,444,1.4	14,719,747		جمح بدهی های جاری
	- (4,444,441		جمع بدهی ها
14,44,04.		_	جمع حقوق مالكانه و بدهي ها
55,· 44.544	ለ ፒ ,ም۶ ∨ , - አፄ		-



یادداشت های توضیحی , بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گ ذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

4.1.146Y5		ŀ	(1.4.4.4.1)	447499100			מובדגבד		,	(F.T.k.,)	15,504.545		FF. 75F.DA-	(١٧,٢٧٠)	FF,TA1,A0-	ميليون ويلل		J. S.
2 (40)	74 VA) 777	(1-X171,T)	(1-,4,)	ספו,פוז,עץ	1	•	44747431	(154,744)	(474,874)	(F. \$ h)	14,534,544		1-2117-19	(TA.505)	1-,741,540	ميليون روال		سود انباتت
	045,441,6	1-41213	,	Þ	,	ř	4. 45,144	134,774	ŀ	ı	11		- VYAYA	+	TAAV.TO.			اندوخته سرمابه اي
	4	 			,		198 198 - 1			,			7	-	-#1 4	ميلون ريال	-	ساهر أتدوخته ها
	4.4			P	,		7 (W		\$17,001	A 4 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2		t	110.000	115.00	1 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	- CAT 047	مليد: بال	الموخيه قانوني
	14,,		1		r	F	111	44	r	ŀ	7 11	ı		VV		TV	ميليون ويال	صدر شا به

مانده در ۱۰/۱۰/۱۹۴۹ اصلاح استباهات (یادراشت ۳۰)

مانده معدید ار آده شده در ۱۳۹۷-۱۲۰۹ : تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷ : سود حالمی گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۷

سود سیام حصوب (یادداشت.۲۷) تخصیص به اندوخته قانونی (یادداشت.۲۷) تخصیص به اندوخته سرمایه ای (یادداشت.۲۹) مانده تجدید ارایه شده در ۲۹(۱۲۲/۳۹)

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸: -د ختمی در سال ۱۳۹۸

سود سیام مصوب (یادداشت.۴۸) تخصیص به آمدوخته سرمایه ای

Street BALLITY PAR

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی نابذیر صورت های مالی است.

•



شرکت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

صـــــــــورت جریـــــان های نقدی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	يادداشت	
میلیون ریــــال	میلیون ریسال		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
F,-54,447 (Y,054) F,-51,740 (Y,574)	10,-V1,V5A (17,01Y) 10,-0A,V09 (47,040)	F1 FY }F-F	نقد حاصل از عملیات برداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد جریان خالص ورودوجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری برداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
APA,Y0-,9	10,. 4-,551		جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(F,194,444) (F,194,444)	(۱۵,۱۸۳,۸۳۶) (۹۳۸,۳۸۲,۵۲)	۳۸	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی پرداختهای نقدی بایت سود سهام جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(175,175) 77,777 75,03	(154,140) 44-,154 15,444	4f 9	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد مانده موجودی نقد در ابتدای سال تأثیر تغییرات نرخ ارز مانده وجه نقد در پایان دوره مالی
44.154	47,549	** =	سنده وجد صد در چین دوره مایی

بادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکست سرمایه گسذاری صندوق بازنشستگسی کسشوری (سهامی عام) یادداشسست های توضیحسسی صورت هسای مالسسی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت شرکت:

1-1- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری و شرکت های فرعی آن است . شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۵۴۴۳۷ مستخدمین مشمول قانون استخدامی کشوری (سهامی خاص) در تاریخ ۲۵ تیرماه ۱۳۶۷ تحت شماره ۷۰۵۱۳ در اداره ثبت شرکتها ومالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۰۳/۲۶ به ترتیب نام و نوع شرکت به شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) تغییر یافت. شرکت در تاریخ ۱۳۷۹/۰۶/۳۱ در بورس و اوراق بهادار تهران پذیرفته و مرکز اصلی آن تهران می باشد . ایس شرکت در حال حاضر واحد فرعی صندوق بازنشستگی کشوری می باشد.

۲-۱- فعالیت های اصلی:

موضوع فعالیت شرکت، طبق ماده ۳ اساسنامه مصوب مجمع عصومی فنوق العناده منورخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۷ ،سترمایه گذاری درسهام،سهم الشرکه ،واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سنایر اوراق بهنادار (اعنم از ایرانسی بنا خنارجی) باهدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا بهمراه اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه بنا صندوق سرمایه پذیر را دراختیار گرفته یا درآن نفوذ قابیل ملاحظه یابید .و شرکتهای فرعی آن عصدتا در زمینیه های پتروشیمی، فولادوبازرگانی به شرح یادداشت ۱-۱-۱۸ است .

۳-۱- تعدادکارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکتهای خدماتی که بخشی از امور خدماتی گیروه و شرکت را بعهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

	5	<u>ځسروه</u> سال ۱۳۹۸ سال ۱۳۹۷		شسركست اصسلسى	
	سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۷	
	نفر	ـــــــــــــــــــــــــــــــــــــ	 نفر	 تفر	
كأركنان رسمى	19	34			
کارکنان قراردادی	971	454	۵.	۵۱	
جمع	977	914	PY		



شرکست سرمایه گدذاری صندوق بازنشستگسی کسشوری (سهامی عام) یادداشست های توضیحسسی صورت های مالسی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱ - ۳ -۱- افزایش طی سال پرسنل گروه به دلیل راه اندازی پروژه صیا فولاد خلیج فارس می یاشد .

٣- استاندارد هاى حسابداري جديد و تجديد نظر شده مصوب كه هنوز لازم الاجرا نيستند:

۲-۱- در سال ۱۳۹۸ استانداردهای حسابداری زیر تصویب یا مورد تجدید نظر قرار گرفته است:

استاندراد حسابداری ۱۸ صورتهای مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۲۰ سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکتهای خاص، استاندارد حسابداری ۳۸ ترکیبهای تجاری، استاندارد حسابداری ۳۹ صورتهای مالی تنفیقی و استاندارد حسابداری ۴۱ افشای منافع در واحد تجاری دیگر. این استانداردها به ترتیب الزاماتی را درخصوص حسابداری و افشاء در ارتباط با سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی، مشارکتهای خاص و واحدهای تجاری وابسته، هنگام تهیه صورتهای مالی جداگانه توسط واحدهای تجاری، نحوه حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای واحدهای تجاری وابسته و تعیین الزامات بکارگیری روش ارزش ویژه در حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته، نحوه شناخت و اندازه گیری دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده، بدهی های تقبل شده و منافع فاقد حق کنترل در واحدهای تحصیل شده، سرقفلی تحصیل شده در ترکیب تجاری با سود حاصل از خرید زیر قیمت و تعیین اطلاعات مربوط به ترکیب تجاری که باید افشا شود، تعیین اصول ارائه و تهیه صورتهای مالی تلفیقی و در نهایت افشای اطلاعاتی که استفاده کنندگان صورتهای مالی را قادر به ارزیابی ماهیت منافع واحد گزارشگر در واحدهای دیگر و ریسکهای مرتبط با آن منافع و آثار آن منافع بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی واحدهای مدیریت شرکت استاندارهای فوق با توجه به شرایط کنونی، بطور کلی تأثیر قابل ملاحظه ای بر و برآوردهای مدیریت شرکت استاندارهای فوق با توجه به شرایط کنونی، بطور کلی تأثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورتهای مالی نخواهد داشت. همچنین با توجه به اینکه فعالیت شرکت ندارد.

۳- اهم رویههای حسابداری

۱-۳- مبنای اندازه گیری استفاده شده در صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه وشرکت برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

٣-٣- مباني تلفيق:

۰-۲-۱ صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شـرکت سـرمایه گـذاری صـندوق بازنشسـتگی کشوری و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن (موضوع یادداشت توضیحی ۱۸) پس از حذف معاملات و مانده هـای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیمابین است .



شركست سرمايه كسذاري صندوق بازنشستگسي كسيشوري (سهامي عام) یادداشــــت های توضیحـــــی صورت هــای مالــــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳-۲-۳ سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی ، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل " سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی " منعکس می گردد .

۳-۳-۴ سال مالی شرکتهای فرعی(باستثناء پتروشیمی مسجدسلیمان و نیرو تراز پی ریز که در پایان اسفند خاتمه می یابد) در ۳۰ آذر ماه هر سال خاتمه میبابد. با این حال، صورتهای مالی شرکتهای مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار میگیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تباریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تأثیر عمدهای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکت فرعی به حساب گرفته می شود.

۵-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویههای حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ دادهاند، تهیه میشود.

٣-٣- سرقفلى :

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود . مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه داراییها و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال یه روش خط مستقیم مستهلک مي شود .

4-3- درآمد عملیاتی:

۱-۴-۳- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یادریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

٣-٤-٢ درامد عملیاتی حاصل از فروش کالا درزمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد .

٣-٣-٣- درامد ارايه خدمات در زمان ارايه خدمات شناسايي مي گردد .

۴-۳-۳- درآمد املاک فروخته شده که حداقل ۲۰درصد مبلغ آن نقدا وصول شده باشد بر اساس درصد تکمیل پروژه شناسایی می شود .درصد تکمیل پروژه بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به کل مخارج برآوردی ساخت تعیین می شود. هرگونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) بلافاصله به سود و زبان دوره منظور می شود



شرکست سرمایه گسذاری صندوق بازنشستگسی کسیشوری (سهامی عام) یادداشــــت های توضیحــــــی صورت هــای عالـــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵-۳- گزارشگری برحسب قسمتهای مختلف:

۱-۵-۳- قسمت های گروه در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی انها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گزدد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتربان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها، حداقل ۱۰ درصد جمع درامد تمام قسمت ها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد، با نتیجه عملیات قسمت اعم از سود یا زبان، حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت های سودده یا مجموع زیان های عملیاتی قسمت های زیان ده، هرکدام که قدرمطلق آن بزرگتر است باشد؛ یا دارایی های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی های تمام قسمت ها باشد. توضیح این که جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی که قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد عملیاتی گروه باشد.

۲-۵-۳ اطلاعات قسمت های قابل گزارش براساس همان رویه های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورت های مالی گروه، تهیه شده است.

٣-٥-٣- درآمد عملياتي قسمت ناشي از معاملات با ساير قسمت ها (انتقالات بين قسمت ها) ، بر مبناي همان رويه مورد عمل گروه برای فیمت گذاری آن انتقالات، اندازه گیری می شود. هزینه های عملیاتی قسمت شامل هزینه های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه های مستقیم قابل انتساب به قسمت و نیز آن بخش از هزینه های مشترک می باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی گروه، به قسمت قابل گزارش تخصیص می یابد.

۶-۳-تسعیـــــر ارز :

الف) اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله اندازه گیری می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد بشرح ذیل درحسابها منظور می شوند .

۱ -تفاوتهای تسعیر بدهیهای ارزی مربوط به دارائیهای واجد شرایط به بهای نمام شده دارایی منظور می شود.

٢-ساير موارد به عنوان درآمد يا هزينه دوره وقوع شناسايي ودرصورت سود وزيان گزارش مي شود. ب) در صورت وجود نرخهای متعدد برای یک ارز ، از نرخی برای تسعیر استفاده می شود که جریانهای نقدی

آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط ، برحسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد ، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که درآن ،تبدیل امکان پذیر می شود. چ) داراییها و بدهیهای واحد عملیات خارجی(شرکتهای فرعی) با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی ودرامدها وهزینه های آنها با میانگین نرخهای طی سال تسعیر می شود . تمام تفاوتهای تسبعیر حاصل شده درصورت سود وزیان جامع شناسایی و تحت سرف صل حقوق صاحبان سهام درصورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود. تمام تفاوتهای تسعیر اقلام پولی که ماهیتا بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود وزیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری ، تحت سرفصل حقوق صاحبان



شرکـــت سرمایه گــناری صندوق بازنشستگــی کــشـوری (سهامی عام) یادداشـــت های توضیحــــی صورت هـای مالــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سهام در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوتهای تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، درصورت سود و زیان جامع شناسایی و تازمان واگذاری سرمایه گذاری ، تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود.

دلیل استفاده از فرخ	شعیت عالی(ریال)	نرخ تسیردرتاریخ صورت و	نوع ارز	مائده ها و معاملات مرتبط
در دمترس بودن	145.454	نيما	ډلار	موجودی نزد بانکها ، شرکت
در دمترس بودن	PTY31	نيما	يورو	موجودی نزد بانکها ، شرکت
سنواتي	44.34	زمان ايجاد طلب	دلار	طلب از پیمود ،گسترش تجارت بارس سبا
در دسترس بودن	ነዋሃ.۶አተ	مينا	دلار	دریافتنی و پرداختنی ،گسترش تجارت پارس سیا
در دسترس بودن	የ ልጿኔም	سنا	درهم	دریافتنی و پرداختنی ،گسترش تجارت پارس سبا
در دسترس بودن	ነ ዋሃ. ۶ ልየ	سنا	دلار	دریافتی و پرداختنی ،پارس سا هنگ هنگ
در دمترس بودن	ሦ ٤. £ አ۶	سنا	درهم	دریافتنی و پرداختنی ،سیا اینتر نشنال
در دسترس بودن	አሪፕ.ዮ/	نيما	یو⊺ن	تسهيلات مالى، پتروشيمى مسجد سايمان
در دسترس بودن	ነ ነየ <i>ኇ</i> ፟ለየ	سئا	دلا <i>ر</i>	موجودي نزد بانكها ، صبا فولاد خليج فارس
در دسترس بودن	140.559	سنا	يورو	پرداختیهای ارزی ، صبا فولاد خلیج فارس
در دسترس بودن	Y+3.4Y	سنا	درهم	موجودی نزد بانکها ، بازرگانی صندوق بازنشستگی
در دسترس بودن	183.636	ننا	بورو بورو	در یافتنی های ارزی، بازرگانی صندرق بازنشمنگی

٧-٣- مخسارج تسأمين مالي

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی میشود به استثنای مخارجی که مستقیماً " قابـل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط "است .

۸-۳- دارائیهای ثابت مشهود :

۱-۸-۳ دارائیهای ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازهگیری میشود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و متجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.



شرکت سرمایه گنداری صندوق بازنشستگیی کیشوری (سهامی عام) یادداشیت های توضیحیی صورت های مالییی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۸-۳ استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آثیننامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحات بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

روش استهلاک	نرخ استهــــــــــــــــــــــــــــــــــــ	<u>دارائـــــ</u> ي
خط مستقیم	٥٢٥ - ١ ساله	ساختمــــاڻها وتاسيسات
خط مستقیم	ئىمالە ئىسالە	وسسائط نقليسه
 خط مستقیم	۲۰۵ و ۱۰ ساله	اثانه و متصوبات
خط مستقیم	الله الله	ماشين آلات
خط مستقیم	۶ساله	بزار آلات وتجهيزات كاركاهي

توضیح اینکه استهلاک داراییهای شرکتهای پتروشیمی مسجد سلیمان (در مرحله قبل از بهره بهرداری) و گسترش تجارت پارس سبا براساس ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه۱۳۶۶ محاسبه گردیده و استهلاک داراییهای شرکت اصلی وسایر شرکتهای مشمول تلفیق بر اساس جدول فوق محاسبه گردیده است.

۳-۸-۳ برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهرهبرداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول مساه بعد محاسبه و درحسابها منظور می شود ، در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر (به استثنای ساختمانها و ثاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهرهبرداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از شش ماه متوالی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است . در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است ، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۹-۳- داراییهای نامشهود:

۱-۹-۹- داراییهای نامشهود ، برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت میشود .مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات ، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری ، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است ، متوقف می شود . بنا براین مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود ، درمبلغ دفتری آن منظور نمی شود .

 روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
تعداد تولید	به نسبت تعداد تولید	دانش فنی
خط مستقيم	۳ ساله	نرمافزارها



شرکـــت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کـــشــوری (سهامی عام) یادداشــــت های توضیحـــــی صورت هـای مالـــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۰-۳- زیان کاهش ارزش داراییها

- ۱۰-۱-۳- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانهای دال بر امکان کاهش ارزش داراییها، آزمون کاهش ارزش انجام میگیرد. در این صورت مبلغ یازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه میگردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین میشود.
- ۲-۱-۳- آزمون کاهش ارزش داراییهای نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانهای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.
- ۳-۱۰-۳ مبلغ بازبافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر باشد، است. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده باشد، است.
- ۴-۱۰-۴ تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.
- ۱۰-۵-۳-۱۰-۵ در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدمشناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش مییابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر این که دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.



شرکــت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگــی کـــشـوری (سهامی عام) یادداشـــت های توضیحــــی صورت هـای مالــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۱-۳- موجودی مواد و کالا :

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی

شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می شود :

روش مورد استفاده گروه	شرح
میانگین موزون مالانه	مواد اولیه و بسته بندی کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم يدكي

۱۲–۳– داراییهای نگهداریشده برای فروش :

۱-۱۲-۳- داراییهای غیرجاری (مجموعههای واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتا از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت میگردد، به عنوان «نگهداریشده برای فروش» طبقهبندی میشود. این شرایط تنها زمانی احراز میشود که داراییهای غیرجاری (مجموعههای واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین داراییهایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش داراییهای غیرجاری (مجموعههای واحد) باشد به گونهای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقهبندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۳-۱۲-۲ داراییهای غیرجاری (مجموعههای واحد) نگهداریشده برای فروش، به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازهگیری میگردد.

۱۳-۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .



شرکــت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگــی کــشـوری (سهامی عام) یادداشـــت های توضیحـــــی صورت هـای مالــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۴-۳- سرمایسه گذاریها ؛

	تلفيقي گروه	1.1.6 %
نحوه ارزیابی :		شركت اصلى
سرمایه گذاریهای بلند مدت : 		
سرمایه گذاری در شرکنهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفيق	بهای تمام شده (یه کسر کاهش ارزش انباش هر یک ازسرمایه گذاری)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته ــــــــــــــــــــــــــــــــــــ	ارزش ويژه	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشت هر یک از سرمایه گذاری)
سابر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هریک ازسرمایه گذاریها)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشد هریک ازسرمایه گذاریها)
ىرمايە گذارىهاى جارى :		
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار 	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها
<i>توه شناخت در</i> آمد :		
مرمایه گذاری در شرکنهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفيق	در زمان تصویب سوه توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ويژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
ایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سوه توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

۱-۱۴-۳ روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته :

نتایج و دارایی ها و بدهی های واحد های تجاری وابسته در صورت مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می شود. مطابق روش ارزش ویژه ، سرمایه گذاری در واحد تجاری وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زبان و یا سایر اقسام سود و زبان جامع واحد تجاری وابسته ، تعدیل میشود . زمانی که سهم گروه از زبان های واحد تجاری وابسته با یک مشارکت خاص بیش از منافع گروه در واحد تجاری وابسته و مشارکت خاص گردد (که شامل منافع بلنید میدتی است که در اصل ، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در واحد تجاری وابسته و مشارکت خاص می باشد .)، گروه شناسایی سهم خود از زبان های بیش تر را متوقف می نماید . زبان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه با پرداخت های انجام شده از طرف واحد تجاری وابسته ، شناسایی میگردد.



شرکــت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگــی کــشـوری (سهامی عام) یادداشـــت های توضیحـــــی صورت هـای مالــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سرمایه گذاری در واحد تجاری وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از ثاریخی که سرمایه پذیر به عنوان واحد تجاری وابسته محسوب میشود ، به حساب گرفته میشود ، در زمان تحصیل سرمایه گذاری در واحد تجاری وابسته ، هر گونه مازاد یهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی های قابل تشخیص و بدهی های سرمایه پذیر ، به عنوان سرقفلی شناسایی می شود .که در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک میشود .

10-3- سهام خزانه :

- ۱-۱۵-۳ سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت میشود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه میشود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمیشود. مایهازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.
- ۳-۱۵-۲ هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمیشود و مابهالتفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت میشود.
- ۳-۱۵-۳ در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.
- ۳-۱۵-۴ هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۴- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱-۴ طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیئت مدیره در راستای عملیات شرکت در محور تامین مواد و مدیریت و کنترل خدمات پس از فروش و یا بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز به قصد نگهداری بلند مدت اقدام به سرمایه گذاری نموده است . این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری شده و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمید و یا رشید سرمایه برای شرکت است .

شيركت بيرمايه كيذاري صندوق بازنشينكي كشوري (سواسي عام) بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ استند ۱۳۹۸



۵- درآمدهای عملیاتی،

ئت اصلی	יית'ל	لزوه	f		
UL	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	<u>ماد</u> دائن <u>ت</u>	
میلیون ریال	میلپون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
		Å • የ. ነልተ. ቂ	1,070,195	D-1	فروش محصولات خريدارى شده
		1. At.F1	9.4,019	۵-۲	در آمداراته خدمات(مشارکتها)
		1.50A.5AA	4,774,957	۵-۲	فروش محصولات داخلی و املاک
		Y#104.1	ለያ የተ.ነተለ	5-3	فروش محصولات صادراتي
ኒኖ.ሦኖት ልአሃ	የሊኒነ - የ,ምአል	ስ,የቶአ,ተ ፣ ፣	ነለ,፣ - ፣ ልና፣	a-5	سود حاصل از سرمایه گذاریها
\#,YFF,DAY	OA7,9 - 1,AY	14,797,70	YA,1Y1,761		

 ۹۵-۱ عمده مبلغ فوق بایت قروش محصولات بفروشیمی (بونادین، رافیشت- نفتگازیلی اتیان بدلی شنایرن) وورق فولادی توسط شرکت گسترش تجارت بارس سیا می باشد و کاهش قروش محصولات مذکور یه دلیل کاهش فعالیت شرکت گسترش تجارت بارس سیا در سال جنری می باشد .

۷-۵-درآمد ارائه حدمات ومشارکتها عمدتا شامل مبلغ ۴۱٬۹۵۴ میلیون ریال درآمد خدمات تولید کارمزدی صبا فولاد و مبلغ ۵۲٬۱۸۳ میلیون ریال خدمات پیمانکاری شرکت صبا آرمه می باشد.

٣-٥ غروش محصولات داخلي و املاک اگروه به شرح ذيل مي باشد:

گروه *	f	
سال	سال	
1897	ነተባለ	
میلیون ریا ل ۱,۷۲۳,۸۴۲	میلیون ریال ۲٫۷۵۹٫۸۶۲	فروش محصول- شركت صبا فولاد خليج فارس
F61,745	የ ጳጹየነ፣	نروش كالا - توسط شركت بلاركاني هندوق بلانشستكي
۲	1 ,74 1	روش محصولات بلاستيكى توسط شركت توليدى تهران
FAT-FA	YY5,- A5	روش واحدهای ساختمانی و زمین توسط شرکت سیا آرمه بایر
Y,96A,9AA	9,544,905	

۲–۵–قروش محصولات صادراتی به شرح ذیل می باشد:

فروه	f		
ال <u>ا</u>	<u>ـــال</u>		
ነቸዒሄ	ነተባለ		
میلیون ریال	ميليون ريال		
ነ <i>አ</i> ድል የ የዓ	ለ ልኚነነቸል	4-7-4	فروش کالالعات بریکت،) فوسط شرک بازرگایی صفاوق بازنشستگی
877, 7 79	ለሞቶ,ዓለነ		فروش کالالآهی سفنجی و کندله سنگ آهن) توسط شرکت بازرگانی عند وق بازنشستگی
PY7. Y Δ7	<i>የ.91</i> 5, ሃ 人9		فروش کالاً بریکت آهن استنجی) توسط شرکت صبا طولاد خایج فارس
42 1, · 04.4	A71,9PY,A		
	ب جاری د باش	وفارس ورسال مال	افزایش فروش کالای هات بریکت بابت آغاز بهره برداری شرکت حیا لولاد خلی

۴-۱- هـ افزایش فروش کالای هات بریکت بابت آغاز بهره برداری شرکت حیا لولاد خلیج فلرس در سال مالی جاری می باشد

۵-۵-جدول مقایسه در آمدهای عملیاتی و بهای تمام شده گروه به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳ ۹۷		1841	سال .		
ترصه س ود ناخالس به در آمد عملیکی	درصد سود باخالص بد در آمد هملیانی	سود فاخالص	یهای ثمام شده	درامد عملیاتی 	
		ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	فروش خالص،
6-7-	79/A	1.705,55	(Y,935.+78)	ነ - ,ቸ • ሃ .ቸልል	بريكت أهزر لمنفنجي دامسي
15/-	15/4	444,741	(0.) f v,sf A)	5.184.789 ·	الرود محصولات فلزي هياهراتي
Y/ -	¥/4	የ ዓ.አታ -	(108,464)	Y9X.711	الأروه محمولات ظارى دائنى
		7,747,781	(17A9-AFF)	0 - F, 104, V/	
					ارايه خدمات:
¥A/-	A8/4	አሪሲሪፕሦ	(ነነና/የዓል)	<u> </u>	درامد ارابه حدمات كارمردي
		F,017,579	(14.545.414)	14,177,404	

۱-۵-۵ جدول مقایسه درآمدهای عملیانی و بهای نمام شده مربوط به شرکتهای صبا فولاد خلیج فارس و بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری میباشد لذا با یادداشت ۵ مطابقت ندارد



<u>شبرکت سرمایه گیداری صندوق بازنشستگی کشبوری (سهاسی عیام)</u> یاددا<u>شت های توضیحی صورتهای مالی</u> سال مالی منتهی به ۲۹ <u>اسفند ۱۳۹</u>۸

۶-۵- در آمسند حاصل از سرمایه گذاریها ،

کٹ امیلی	شرا	گروه			
	Ul.,, 1844	سال ۱۳۹۷	مال ۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	مېليون ريال	میلیون ریال	<u>وادداشت</u>	
ነተ ጓዎዮ ዎቶለ	የ ኖ ልዕጎ.የያኖ	F,ምዕ · ልዓኛ	1 - ,474,1 - Y	0-8-1	سودسهام شركتهاي سرمايه پذير
ነልሊ YYF	f,181A+1	የሃል,ታነቶ	y, . Y . , 4	A F-1	سودلازیان)حاصل ازفروش سهام
FYY.190	515,151	987,190	4.4,440	∆- f -Y	سودحاصل ازسابر فعاليتهاى عملياني
14,444,044	ላለ.ነ - የ.ምላል	4.47,497	174.4 - 4.47		

		گروه		
	ميال			شرکت اصلی
	SYRA	1844	Jl., 1 74 A	- መመ ነ ተላ ሃ
	میلیون رو	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون رباز
صبا فولاد خليج فارس			1.405.70	
بتروشيمي جم			Y,#17,87¥	540,···
نغت ايرانول			1,177,764	6,445,717 1,14 - ,5 - 9
بتروشيمي امير كبير	ዓ ሃዎ,ኖ-ቸ	ልየም,የዓሳ	945.4.4	075.499
بتروشميران			1,595.0-5	۵۲۴,۶۸۷ ۵۲۴,۶۸۷
يتروشيمي فن آوران	የ,ቶ ለ ህ,• ዓይ	YYY,Y1A	1,7A¥,-95	447,71X
مديريت أرزش سرمايه صندوق بازنشستكي كشوري	5YA.Y10 33	\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \\ \	417,473	174.054
یتروشیمی خارگ	1,747,741	የነት,ላል።	1,505,774	PAT, Y00
بتروشيمي برزويه	1,171,140	የ ለሞ, ሃ ል -	1,171,940	*A ".Y O-
حدمات گستر صبا انرزی	•		April	f
نفت باسارگاد بالا مید به در		•	180,510	104 at 1
پالایش نفت اصفهان سنگ آید کا ک	414,410	ሂላጹይ፣ ጽ	Y. Y 0 YY	PT7,697
سنگ آهن کل کهر	\.· \0,£XY	ተዓዓ,۶۶አ	89058·	የተለ.ዓ-ሞ
فوسعه سنايع پهشهر حاد دا	11-1919	11-519	11-,619	11.511
چادرماو	ልነል <i>ታ</i> የ	444,414	የስል,የፖል	184,081
حسايع شيرايران حيبا أرمه	•	۶۰,۰۶۰		£ 5 ·
حب آرمه سیمان ساوه	•		Ŧ·····	17.
	•	•	**Y*, 1f*	164,917
سیمان اردستان ۱ گاه در	የ የልየም	የ ንሊጓፕ	የ ዩ,አየ ን	TF.ATY
باررگانی صندوق بازتشینگی کشوری - در در داده	•		Y	ΥΥ.,
بترو شیعی باختر سرمایه گذاری رنا	ላዎ ች, ተዋዶ	Y13,514	4Y+,F Y A	717.717
عرصیه هداری ره پایانه ها و مخازن بتروشیمی	₩.91.	V, FFY	V.V.*	\$,FTT
پیوه سه و معارب بدروسیعی بشروشیمی میرن	10,44.	FV ,5	10.94-	TY.9
بحرد حيسي مبيون نقت سياهان	17,971	ነፕ.ልቶተ	17871	17,077
۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔۔	171,55+	ልየ,۶-ዓ	141.11	F9.79
يديس عرصر ف ايران خودرو	•	5,	1	8,111
یرت موسرو محایرات ایران		4,549		4,44%
۔ دبیر ۔۔۔ بیرت تراکتورسازی ایران	P.FA1	9,441	£.ቻ.አ.)	8.444
ر خورساوی بهران مدیریت اترژی تایان هور	٩,٧٧٧	ተ ታልዩ	Ψγ,₽	ተ ታ ልዖ
ساورت مروی دیای مور بن اوا	- -	Y,. 19	•	Y,• የታ
وسعه صنايع سيمان	۳.٩٩٩ ما	Y. 5 · ·	Y,9 9.9	¥.5
رست سیم سیسی لی مس ایران	776	١,٨٣٠	۵۲۳	٠٣٨, ١
نی میں بیران انک بارسیان	70,909	1.17		TYŤ
A	LAUT	1,- 95	•	1,-95
	7Y4,A	Y.F	۲γ Δ ,۸	¥.# • •
منعتى بهشهر	11,169	Y,7YY	٠ \$ ٢, - ١	۲, ۹۴
ران پاسا نایر و رابر	•	1,767	•	ነ ,የልሃ
روشيمي أيلام	•		•	ΔΥ Α.Α./
العاصانين	10,414	፣ ,ሃነኝ	•	7,777
·	10,114	•		
	14444	•		•
	51,T05		-	
6 - 104) Y,F91	5 F -		
	184,80	۲۰٬۵۸۱	•	-
	۸۱۴٫۰۵	•		•
		•	•	•
'''	777,700	۵۸۵۰۰۶		1,674
Y Ĉ	1 · ,XFY.1 · Y	4.40.014	74,004,95	14.494.594



شيركت سرمايه گيذاري عيندوق بازنشستگي كشوري (سهامي عمام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۶-۶ - مستود(زیان) حاصیل از غیروش سهسام گروه وشرکت اصلی به قرارزپراست ،

er e di	<u>_</u> _	سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷
نام شرکت نام شرکت	مبلغ فروش		سود (ز	یان) سود (زیان)
کوتاه مدت اصلی،	میلیون ریار	میلیون زیال	میلیون	,
باتک ملت	-			
توسعه معادن و فلزات	•		•	Т, 58A
على صنايع مس ايران			•	70 95
يتروشيمى زاكرس	79,-0 8		•	f,-61
صنعتى يهشهر		18,+88	Y+,45A	18,781
مدیریت انرژی تابان هور	70,47 1		•	1545
بالايش نفت تهران		17fA	የኖኢየዮ	
مخابرات ايران	Y1,Y·Y	9,-91	16,515	•
شروشیمی میین	\$F,\$1F	77,6VF	46,11A	•
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	17.017	40.44	ሃ ቶ,ሃየሾ	
سیمان فارس و خوزستان میمان فارس و خوزستان	778.07	ነዓ,ዓዎዎ	٧٥٨,٥	
سندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	۸,۲۷۳	አ _ነ ሃላአ	(6)	
ماير	494.154	1,959,015	ነየሃ,ያልኛ	
مر نمع کوتاه مدت	<u> </u>		_ •	•
سے حوق مدب ندمدت اصلی:	Y,F1F,1 - F	4,119,404	ፕሬץ,ፕፆሃ	۶۰,۲۳۲
-				
رمایه گذاری رنا (حق تقدم)	•			۲,۳۲۰
روشیمی جم	4,50F,-FY	ተ ላቸ,ነቶቸ	ፕ- ፆ. / የዲ/	
ت پاسار گاد	የ ለኛ,ውነ ጎ	۶۸۰,۰۸۶	የዕዊ,የኖሞ	
ث ایرانول	Y69,-Y1	71,414		
وشيمي امير كبير	۵۱٬۱۸۳		YYY,YFF	አ ትነ,ሃት
ان یاساتایر ورابر		F,41Y	fY,¥5 9	
وشيمى نورى	77.077	4,514	አፆሊረሃ	<u>የ</u> ኢጓሂቶ
وشيمى آبادان	174.174	444.44	Y97,999	-
ر عمل جمان وشیمی خار ک	ተለዕለየተ	05.fya	ለ ኢት, ተነን	
رسیبی کر ک بان ساوه	۶₽,۵ ₽∆	7,714	54,701	
هی بنند مدت ع بلند مدت	<u> </u>	YY,#Y#	ተሦባ ,ዕባ ዖ	
	<u> </u>	699,588	ተ,አዋለ,• የለ	14,61
غ کل اصلی	٧٣٨ - ۵٨, ۶	Y,V1ዓ የን	1.4.171.4	164.474
ه مدت شرکتهای فرعی	F,180.58.	۶۶۴٫۸۸y	٨٠٢.٨٨.٢	11881
کوتاه مدت شرکتهای فرعی ۱۰ م	F,140.FT .	3,844	٨٠٢,٨٨٨,٧	11849.
کل گروه	1 - ,948, 44	7/A-Y,677	V Y 5	770,514

۳-۹-۹ سود حاصل از سایر فعالیتهای عملیاتی عمدناً مربوط به سود سیرده های بانکی واوراق مشارکت شرکت اصلی از بایت سیرده های بلند مدت بانکی به میلغ ۱۴۸٬۱۳۱ میلیون ریال و هم چنین حیلغ ۲۶۶٬۳۹۷ میلیون ریال سود اوراق مشارکت می باشد.





ف کو نیم مام کافری وینموق بازنت میزگیور کشیوزی (بیواهیی هام) سنل عالي منتهيريه الا اسليد ١٩٩٨ يلعوائيت وفورتوضيحي جودتهاي مالي

أولاعات مربوط به فسمتهائ مختلف كروه بنشرح زيراست

وركزارشكوي برحسب قسشهاق مغتلف

							(i.i.	(A - A)	(7,44,3)	(*.1881	(۲,-τε)		(r4.,6+)	(TY,179)
	(901,0)) (4.XTA)	0.578)	(1,64.)	(1., 195)	. FY)		1000			(A+ATYA)		1,65.159	1.12.4.7
محارج سرماية اي	861,4-1	8.0.788			45,475,4	WEAR	AAAY SA SA	10,000	V. 19.010	5,177,170	(10 A.Ff6)	ar, w.v.s.	1-7-1-071	5 f. yaa. y y r
٠٠٠ - ا ١٠٠٠ - ا	ST, KTT JAK	18.845.09-	rroiest	47.40.414	SNIDANS	0,074,-17	AAVAAAA	40.04				(learante)	1457777	145.408.4-1
جمع دارائيها	AKITEKLAN	pf79,547	055.4.5	0548-11	10. 45.404	TENENCE:	ANATIONA	D- 4000 - 1	1				1.60	50 20 24 25 26 26
نا قسمت(سود عملیاتی) دا	YOUNGY	14,340,41	€ 64, 14.4 ·	*******	4.000 end e	1.444.446	(Y,A44)	(4454)	4.4.bv4.4	446'479	() f.f.pa.f.yf.]	(4 ro. ro))		
											(4.77	(1,77.,741)	44,441,F01	3.436471
		14,444,404	*******	441.474.2	11.444.1.4	r,104,717			511,764,9 211,735	14.10.1	414,514	(1,404.14)	\$14.54C. 4	14. 40.9.4
وروش جمع درآمد عملياتي			4,547,7A7	9,5.17.175	11,789,7.4	4,104,F14			4.414.44	FOALTO	(AREALA) (ITTITES)	(A,366, A+)	14.9.4.41	D, YTA, F - Y
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	14.1-1.7AD	11,445,044	,		-						ť	موليون ربال	مليون ويال	مبليوه ، مراق
درآمد عملیاتی،	į	المارد والم	مليون ديات م	مبليون ريال	شيمون ديط	مهلون ربال	ملود بهال	مهلیون ریال	منيون ريال	المناون رال	1	leta	12.	اغزاد
	1 174 £)T-44	į	24	19.	1,44	Ž (<u> </u>	į f	F	٦	Ē	<u>ئ</u>	ا ا
	ŗ	ኮ	۲	راد	<u>-</u>	ት 	÷			 	ولمان ممان	حذف معاملات في مابين		تلفيقي
	شرک	شرکت اصلی	گسترش تجارت یارس سیاور سندوق (بار کائی)	گسترش تجارت یارس سیاوبازرگانی سندوق (باورکار)	مبالولاد خليم فاز	ضا فإلا خليج فارس أقبل او بوره برماريها	أو وأنهي مسجو	اتو وائموس مسجد ستوسان(ایال از پوره بوداری)	i	_				

۱ - ۶- سایر شامل شرکتهای خدمات نخستر حبا الوژی ، نکارخانجات توابلی تهران، حبا آرمه ، صبا آرمه یکن و نیرو قراؤ بی ویز می باشد.

۴-۴- میالغ عسده حذف معاملات فی مایین مربوط به شرکتهای فرعی و وابسته می باشد

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)



یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی،

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته وخدمات ارائه شده گروه به شرح زیراست:

		سال	سال
	باددا <u>شت</u>	۱۳۹۸ میلیون ریال	1897
موادمستقيم مصرقى	U 1		میلیون ریال
دستمزد مستقيم	Y-1	۶,۳۵۶,۸۰۵	1,Y1 T,۵ 0+
سبرد مصنیم سربار ساخت	Y -Y	ፕ ራ 4 ዓሾ	۰ ۸۲٫۵۳۱
· ·			
دستمزد غير مستقيم	Y-7	199,5٣٨	14,59
مواد غير مستقيم	Y-Y	ል ለአ.ለ <i>ዮ</i>	አ አል, ሃ /
استهلاک		V . 1,544	۳۰۰ አ ዓአ
انرزی (آب ، برق ، گاز)		7 6 3,5 4 7	W-1,91.
سأير هزينه هاى سربار	Y-1	ግ ለፊ,ለ • ግ	77.951
هزينه هاي جذب نشده درتوليد	٧-٣	(٣٣٥,r - a)	(.YT,YA)
ضایعات غیر عادی	Y- f	(የየፖ.አነየን	(TY1,A-f)
جمع هزینه های تولید	•	777.67.7	۲,۳۲۶,۷۰۳
(افزایش) کاهش موجودیهای درجریان ساخت	٩	-	Y-Y,YYF
بهای تمام شده ساخت	-	¥,498,4Y*	۲,۵۲۹,۹۷۹
(افزایش) کاهش موجودیهای ساخته شده	٩	18,77.	(9 F.A.A · ¥)
کالای خریداری شده	γ-δ	Y,FY6,FYY	አ.ጳ ነ <i>ዮ</i> .୫۸୫
سایر (عمدتاً شامل بهای تمام شده پروزه های شرکت صبا آرمه می باشد)		7 6 7.66	417.079
	_	16,589,47	1.,411,599

١-٧- مبلغ فوق مربوط به ۶۶۸،۱۸۶ نن گندله مصرفي شركت صبا فولاد خليج فارس مي ياشد.

۷-۲-فزایش هزینه های دستمزد مستقیم و غیر مستقیم و هزینه های سربار تولید به خاطر تخییر وضعیت شرکت صبا فولاد خلیج فارس از قبل از بهره برداری به بهره برداری شده می ۲-۲- مبلغ فوق مربوط یه هزینه های جذب نشده در تولید شرکت صبا قولاد خلیج فارس می باشد.

٣-٢- ميلغ فوق مربوط به ضايعات غير عادى اشركت صبا فولاد خليج قارس مي باشد.

۵-۷- مبلغ قوق عمدتا مربوط به شرکت گسترش تجارت پارس سبا بابت خرید واقتیت به مبلغ ۴۷۸٬۷۲۶ میلیون ویال، محصولات فولادی به مبلغ ۴۲۸٬۷۸۰ مبلغ ویال بوسط شرکت بازرگانی صندوق بارنشستگی می باشد.

شرکت سرمایه گیذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)



یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- هسزینه های قروش عمسومی و اداری ،

سال سال </th <th></th> <th></th> <th></th> <th></th> <th></th> <th></th> <th>۱۱- هستزینه های فروش اعمسومی و اداری ا</th>							۱۱- هستزینه های فروش اعمسومی و اداری ا
جنون به های فروش و توزیع ، جنون ریال میلیون ریال کرد	•	گت اصلی	ŧ	گروه	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
هزينه هاي فروش و توزيع ، هزينه هاي فروش و توزيع ، هزينه هاي فروش و توزيع ، حقوق و دستمزد و مرايا	سال	سال		سال	سال		
هزينه هاي فروش و توزيع . عفري و ستمزد و مزايا	1484	\444		1894	1847	<u>بادداشت</u>	
هزينه هاي قروش و توزيع ، عدا و البارداري حقوق و دستمزد و مزايا ۲٫۹۵۲ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۰۸ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۵۶ (۲٬۸۰۸ (۲٬۰۰۸ (۲۰۰۸ (۲۰۰۸ (۲۰۰۸ (۲۰	يون ر		 ميل	ميليون ريال	ميليون ريال		
حمل و انبارداری ۲۰۱۸ (۲۰۱۸ ۱۶٬۳۰ ۱۳٬۲۵۶ (۲۰۱۸ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۶٬۳۰ ۱۵٬۹۹ ۱۶٬۰۰ ۱۶٬۰۰ ۱۵٬۹۹ ۱۶٬۰۰ ۱۵٬۹۹ ۱۶٬۰۰ ۱۵٬۹۹ ۱۶٬۰۰ ۱۵٬۹۹ ۱۶٬۰۰ ۱۵٬۹۹ ۱۶٬۰۰ ۱۵٬۳۰ ۱۵٬۳۰ ۱۵٬۳۰ ۱۵٬۳۰ ۱۵٬۳۰ ۱۵٬۳۰ ۱۵٬۳۰ ۱۵٬۳۰ ۱۵٬۳۰ ۱۹٬۳ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳ ۱۹٬۳ ۱۹٬۳۰ ۱۹٬۳ ۱۹٬۳ ۱۹٬۳ ۱۹٬۳ ۱۹٬۳ ۱۹٬۳ ۱۹٬۳ ۱۹٬۳							هزینه های فروش و توزیم ،
حمل و آبیارداری گمرکی و گواهی تولید ۲۰۱۸ ۱۶,۳۱ گمر کی و گواهی تولید ۳۶۸ ۳۶۸ ۳۶۸ ۳۶۸ ۳۶۸ ۳۶۸ ۳۶۸ ۳۶				1,104	1,907		•
					የ ቶ,የዕ۶		حمل و انبارداری
آگهی و تبلیغات ۳۶۸ حق الرحمه امور گیر کی ۳۶۸ سفره ماموریت ۲۰۰۲۰ سهم از سایر دوایر خدماتی ۱۵٬۹۶۲ سایر ۲۰٬۲۴ سایر ۱۱۵٬۳۶۳ مخوق ودستمزدومزایا ۱ ۱۹٬۲۶۲ حقوق ودستمزدومزایا ۱ ۱۹٬۲۶۲ بین اداری و عمومی : ۱ ۱۹٬۲۶۲ بین اداری و عمومی : ۱ ۱۹٬۲۶۲ بین اداری و عمومی : ۱ ۱۹٬۳۶۲ بین از این این خدمت ۱ ۱۸٬۲۲۲ باجاره ۱ ۱٬۴۶۹ باجاره ۱ ۱٬۲۲۲ باجاره ۱ ۱٬۲۲۲ باخرید مرخصی ۱ ۱٬۲۲۲ باخرید مرخصی ۱ ۱٬۲۲۲ باخرید مرخصی ۱ ۱٬۲۲ باخرید مرخصی ۱ ۱٬۲۲۲ باخرید مرخصی ۱ ۱٬۶۲۲ باخری از بازیار خواند ندان خواند ندان خواند ندان خواند خواند خدمات خواند خواند خواند خواند خواند خواند		_			18,31.		گمرکی و گواهی تولید
حق الزحمه امور گير كي كي الزحمه امور كي كي الزحم الي الزحم الي الإسلام الإسلام الي الإسلام الإسلام الي الإسلام الإسل					771,7		آگهی و تبلیغات
			,	,	ም ۶.አ		حق الزحمه امور گمرکی
		_			75		سفرو ماموريت
سایر ۲۰۲۴ ۲۰۲۲		-		አዖያ.ዕ/	۵۷.۲ ۴ -		سهم از سایر دوایر خدماتی
عربته های اداری و عمومی : Y۳,۴۴ 110,۳۰۲ Y۳,767 150,707 Y7,767 A-1,777 Y7,707 A-2,707 A-3,707 Y7,707 A-3,707 Y7,707 Y7,707 Y7,707 A-3,707 Y7,707 Y7,707 </td <td></td> <th></th> <td></td> <td></td> <td>۲,- ۲۴</td> <td></td> <td>ساير</td>					۲,- ۲۴		ساير
هزينه هاى ادارى و عمومى : حقوق ودستمزدومزايا حقوق ودستمزدومزايا حقوق ودستمزدومزايا عبيسه سهم كارفرما وبيسه بيكارى الجاره عبيل ونقل الجاره الجاره عبيس ونقل الجارة المنافق		-	<u> </u>	YY,Y*Y			
البعد سهم کارفرما وبیعه بیکاری ۱۲٬۲۵۲ ۱۲٬۷۱۳ ۲۰٬۶۰۰ ۲۹٬۹۱۹ ۸ ۱٬۲۲۲ ۱۲٬۷۱۳ ۲۰٬۶۰۰ ۸٬۲۱۲ ۱۲٬۷۱۳ ۲۰٬۶۰۰ ۸٬۲۱۲ ۱۲٬۲۲۲ ۱۲٬۲۲۲ ۸٬۸۰۰ ۸٬۲۲۲ ۱۲٬۲۴۵ ۸٬۲۹۲ ۱۰٬۰۸۰ ۱۰٬۲۴۲ ۱۲٬۲۴۵ ۸٬۲۹۲ ۱۰٬۰۸۰ ۲۰٬۰۸ ۲۰٬۰۸۰ ۲۰						•	هزينه های اداری و عمومي :
بیمه سهم کارفرما وبیمه بیکاری ۱۲٬۷۱۳ ۲۰۶۰ ۲۹٬۹۱۹ مرایای پایان خدمت ۱-۸ ۲۲٬۶۶۵ ۱٬۲۴۷ ۲۲٬۶۶۵ مرایای پایان خدمت ۱-۸ ۱٬۲۴۷ ۲۲٬۶۶۵ مرایای پایان خدمت ۱۰۰۸ ۱٬۹۹۲ ۲۰۰۸ مرایای پایان خدمت ۱٬۴۹۲ ۴۰۰۸ مرایای پایان خدمت ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵	. نيس	A 0 5 A 5	VAY	167.6AA	T+1.79F	A-1	حقوق ودستمزدومزايا
۱۱٬۲۴۷ ۲۲٬۴۶۵ ۱٬۴۹۲ ۲۲٬۴۶۵ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۴۹۲ ۱٬۹۹۲ ۱٬۹۹۲ ۱٬۹۹۲ ۱٬۹۹۲ ۱٬۹۹۲ ۱٬۹۹۲ ۱٬۹۸۵ ۱٬۹۸۵ ۱٬۹۸۵ ۱٬۹۸۵ ۱٬۹۸۵ ۱٬۹۸۵ ۱٬۹۸۵ ۱٬۹۸۵ ۱٬۹۸۵ ۱٬۹۸۲ ۱٬۹۸۸ ۱٬۹۸۲ ۱٬۴۶۸ ۱٬۶۹۲ ۱٬۴۶۸ ۱٬۶۹۲ ۱٬۴۶۸ ۱٬۶۹۲ ۱٬۴۶۸ ۱٬۶۸۶ ۱٬۴۶۸ ۱٬۶۸۶ ۱٬۶۸۶ ۱٬۶۸۶ ۱٬۶۸۶ ۱٬۶۸۶ ۱٬۶۸۶ ۱٬۶۸۶ ۱٬۶۸۶ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۷ ۱٬۶۸۲ ۱٬۲۸۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۲۲ ۱٬۲۲۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۲۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬۶۸۲ ۱٬						٨١	بيعه سهم كارفرما وبيعه بيكارى
اجاره اجاره حمل ونقل ۱٫۴۹۲ ۴٬۰۰۸ ۸-۳ ۲۹۳ ۲۹۶۹ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۲۹۵ ۱۹۵۹ ۲۹٬۱۲۶ ۲۵٬۱۱۴ ۱۸۵۵ ۱۸۵۹ ۲۲٬۱۲۶ ۲۵٬۱۱۴ ۱۸۵۵ ۱۸۵۹ ۲۲٬۱۲۶ ۲۵٬۱۱۴ ۱۸۵۵ ۱۸۶۹ ۲۵٬۱۲۶ ۲۵٬۱۲۶ ۲۵٬۱۲۶ ۲۵٬۲۲۶ ۲۵٬۲۲۱ ۲۰٬۲۲۱ ۲۰٬۲۲۱ ۲۰٬۲۲۱ ۲۰٬۲۲۱ ۲۰٬۲۲۱ ۲۰٬۲۲۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱۱ ۲۰٬۲۱۱ ۲۰٬۲۱۱ ۲۰٬۲۱۱ ۲۰٬۲۱۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۲۱ ۲۰٬۲۲۱ ۲۰٬۲۲ ۲۰٬۲۲ ۲۰٬۲۱ ۲۰٬۲۲ ۲۲ ۲۰٬۲۲ ۲۰٬۲۲ ۲۰٬۲۲ ۲۲ ۲۲ ۲۲ ۲۲ ۲۲ ۲۲ ۲۲ ۲ ۲۰٬۲۲ ۲۲ ۲۲ ۲ ۲۲۲ ۲ ۲۰٬۲۲ ۲ ۲۰٬۲۲						A- 1	مزایای پایان خدمت
حمل ونقل حمل ونقل ۳۶۴ ۴٬۱۶۹ ۲۵۳٬۶۱۷ ۸-۳ استهلاک داراثیها ۱ ۹۸۳۹ ۲۵٬۱۲۶ ۲۵٬۱۱۶ سفروفوق العاده ماموریت ۶۰۴ ۷٬۳۲۴ ۸٬۳۳۲ ۱٬۴۶۸ ۱٬۸۵۱ ۳٬۴۶۵ ۳٬۸۷۸ ۸-۱ بازخرید مرخصی ۱٬۴۶۸ ۱٬۸۵۱ ۴٬۶۶۶ ۸-۳ سایر مزایای کارکنان ۴۹٬۹۲۷ ۴۵٬۸۷۱ ۴٬۶۶۶ ۳٬۲۰۶ ۱٬۶۰۸ ۳٬۲۰۰ ۳٬۲۰۰ ۱٬۶۰۸ ۴٬۴۱۵ مرینه آب برق، گاز و تلفن ۴٬۴۱۵ ۱٬۶۰۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۰۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۲۸	,-,				¥,. • A	X-Y	اجاره
استهلاک دارائیها استهلاک دارائیها ۱٬۲۲۶ ۲۵٬۱۱۶ ۹٬۸۵۹ ۹٬۸۵۹ ۹٬۸۵۹ ۹٬۸۵۹ ۹٬۸۵۹ ۹٬۸۵۹ ۹٬۸۵۹ ۹٬۸۵۹ ۹٬۸۵۹ ۱٬۴۶۴ ۹٬۴۶۴ ۹٬۴۶۴ ۱٬۶۶۴ ۱٬۶۶۲ ۱٬۶۶۲ ۱٬۶۶۲ ۱٬۶۶۲ ۹٬۶۶۶ ۹٬۶۶۶ ۹٬۶۰۲						۸-۳	حمل ونقل
به العاده ماموریت العاد العادی کارکنان العاد کارکنان العادی کارکنان العاد کارکنان کارکن							استهلاك داراثيها
ارخرید مرخصی ا ـ ۸ ۱٬۴۶۸ ۱٬۸۵۱ ۳٬۴۴۵ ۳۸۷۸ ۱٬۴۴۸ ۱٬۸۵۱ ۳۴٬۴۶۸ ۳۸۷۸ ۱٬۴۴۸ ۳۴٬۲۰۰ ۳۴٬۲۰۰ ۴۹٬۹۲۷ ۴۵٬۸۷۱ ۶۲٬۲۶۶ ۸-۴ هزینه آب برق،گاز و تلفن ۱٬۲۰۰ ۴٬۴۱۵ ۱٬۶۰۲ ۱٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۱٬۶۰۲ ۵٬۰۲۵ ۱٬۶۰۲ ۴٬۳۵۳ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۱۸ ۲٬۶۲۷ ۲٬۶۱۸ ۲٬۰۷۷ ۲٬٬۶۲۱ ۲٬۶۷۱ ۲٬۶۷۱ ۲٬۶۷۱ ۲٬۶۷۱ ۲٬۶۷۱ ۲٬۶۷۱ ۲٬۶۷۱ ۲٬۶۷۱ ۲٬۶۷۱ ۲٬۶۰ ۲٬۶۰۱ ۲٬۶۰ ۲ ۲۰ ۲ ۲					ነግግ, ለ		سغروفوق العاده ماموريت
سایر مزایای کارکنان ۴۹٬۹۲۷ ۴۵٬۸۷۱ ۶۲٬۲۶۶ ۸-۴ هزینه آب برق،گاز و تلفن ۴٫۲۰۰ ۴٬۸۳۰ ۴٬۸۳۰ ۴٬۸۳۰ ۴٬۸۳۰ ۴٬۸۳۰ ۴٬۰۰ ۴٬۰۰۰ ۴٬۰۰ ۴٬۰ ۴٬					እ <mark>የ</mark> ሊፕ	A-1	- -
## (2018) ## (2018) <td></td> <th></th> <td></td> <td>144,64</td> <td>۶۲,۲۶۶</td> <td>⋏–₹</td> <td></td>				144,64	۶ ۲,۲۶۶	⋏ –₹	
هزينه تعمير ونگهداري ساختمان اتائه ووساتط نقليه ۲,۶۱۸ (۲,۰۰۰) (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۱۸ (۲,۶۰۰) (۲,۶۰۰۸ (۲,۶۰۰۸ (۲,۶۰۸ (۲۰				۶ ,۸۱۴	4,410		•
بديراتي وابدارخانه				Y.4.1Y	11,5.4		
حق الزحمة حسابرسي ۲٬۵۳۳ ۴٬۸۳۵ ۲٬۶۶۲ ۲٬۵۳۳ ۲٬۵۳۳ خق الزحمة خدمات قراردادی ۲٬۵۳۳ ۱۱،۶۸۳ ۱۱،۶۸۳ ۲٬۵۳۳ ۲٬۰۵۳ ۲٬۰۰۳ ۲٬۰۵۳ ۲٬۰۰۳ ۲٬۰۵۳ ۲٬۰۵۳ ۲٬۰۰۳ ۲٬۰۰۳ ۲٬۰۵۳ ۲٬۰۵۳ ۲٬۰۰۳ ۲٬۰۵۳ ۲٬۰۰۳ ۲٬۰۳ ۲٬	5		۵γ۵,۶	14,744	ነቶ ዓም		
جاب کیی، کتب وملزومات ۸۶۰۷ و ۴۸۴۶ موء د	١		ፕ <i>,</i> ۵ ኖኖ	ዕኘሊ የ	Y,45Y		
		1.5	184	f9,-00	ነ ነ .ቸ ለቸ		•
THE STATE OF THE S		1,500	٢.۴٩ ٢	የ .۵۴۶	۵.۶۰۷	,	
هزينه برگزاري مجمع ۱,۳۰۴ ۹۶۸ ۱,۳۰۴		9 <i>5</i> A	1,4.5	٩ ۶٨	ነ . ۳ - ۴	;	
حق الاشتراک ۴٫۰۴۵ ۳٫۲۲۶ ۴٫۰۴۵ ۳٫۲۲۶		የ ,ሃየ۶	4,.40	4,416	4,-10	7	
حق الزحمه مشاورين ۵-۸ ۱۴٬۵۸۷ ۲۴٬۷۵۵ ۹٬۵۰۹ ۹٬۵۰۹		4.0.8	1,049	۲۸۵٬۹۱			
باداش هیات مدیره ۴۸۵۵ ۰ ۴۸۵۵		ዕዕሊ የ	•	ዕዕሊ የ			
ساير ١٥,٣٥١ ١٥,٣٠٠ ١٥,٣٩١ ١٥,٣٥١		10,509				<u> </u>	ساير
154,40f Y-0,41Y 05Y,18Y AYY,9Y-	۲.۵	154,704	ή۴۱Υ	857,1 TY		_	
194,404 4-0,414 040,44	۲.	194,704	۵,۴۱۷	۵۸۵,۳۸۰	477,771	<u>r</u>	

۱-۸ هزایش حقوق و مزایا در گروه همدتآ بایت لازایش دستمرد طبق بخشنامه وزارت کار و همچنین هزایش عمداد نفرات می باشد و افزایش حقوق و مزایا در شرکت اصلی همدتآ پیت افزایش دستمرد طبق بخشنامه مذبور می باشد.

۸-۲ میلغ ۱٬۲۴۶ میلیون ریاز از میلغ فوق مربوط به شرکت کارخابحات تولیدی تهران او میلغ ۲٬۶۴۰ میلیون ریال مربوط به شرکت بنروشیمی مسجد بنایمان می باشد. ۸-۲ میلغ ۲۵۲٬۶۶۲ میلیون ریال از میلغ هزیده حمل و نقل امربوط به شرکت بازرگایی صندوق بارشستگی کشوری می باشد.

٨-٤- ساير مزاياي كاركتان عمدةاً شامل عيدي، باداش، و مزاياي عبر نلدي پرسلل كروه مي باشد

۵-۸- میلغ ۱۱۶۳۸ میلیون ریال از میلغ فوق مربوط به شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری و مبلغ ۸۴۹۸ میلیون ریال مربوط به شرکت صیا فولاد خلیج فارس می باشد.

۶ ۱۳۲۰۰۱۹ میلیون ریال از مبلغ فوق مربوط به شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری و مبلم ۱۳۲۰۰۱۹ میلیون ریال مربوط به شرکت صبا قولاد خلیج فارس می باشد.

RF

شیر کت سرمایه گهاری صندوق بازشستگی کشوری (سهامی عیام) بادداشت های توضیعی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ استند ۱۳۹۸

٩-سايردر آمدها .

	<i>.</i>	<u>مادهال</u> نت	
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸		
میلیون ریال ۲۷۲,۲۷۹	میلیون ریال ۲۱۸٫۷۴۲	4 ~1	فروش ضابعات معصول
	Y - ,Y - F		سودناشی از تسعیرارز داراییهای ارزی عملیاتی اضافات انبار
1 5 5,7 5 5	15,871		سایردرآمدها ی عملیاتی سایردرآمدها ی عملیاتی
449,540	784,667	-	

1-۹-طی سال مالی بخشی از عملیات تولید شرکت صیا فولاد خلیج فارس به عنوان آهن استنجی آب حورهه به مقدار ۲۲٬۹۹۴ تن و ترمه گندله به ۱۱٬۹۳۸ تن تحت عنوان ضایعات غیر عادی از طریق آگهی مزایده محدود به فروش رسیده است.

١٠-ساير هزينه ها٠

	پە <u>دانت،</u>	•	گروه
		1794	1447
		مبليون ريال	مبليون ريال
هزینه های جذب نشده در تولید	y.r	(4.1.074)	(AV, EY+)
ضايعات غبر عادى توليد	y f	(Y/X777)	(4.71%)
محسوى أنبار			(T.+FY)
زیان کاهش ارزش موجودی ها	11	(٧٩,١٠٢)	
استهلاك سرافلي	TY-T	(75.517)	(۲۹,۹۶۲)
سأبرهزيته هاى عملياتي		(441)	, , , , , ,
		(٧٧٥,۶٢٣)	(44,144)

۱-۱۰ با توجه به تولیدات به دست آمده از فرآیند تولید(آهن اسفنجی غیر استاندارد) . برخی از اقلام موجودیها به روش اقل بهای نمام شد؛ و خالص ارزش فروش انداره گیری گردیده است که از این رو در صورتهای مانی شرکت صبا فولاد خلیج فارس مبلغ ۷۹میلبارد ریال به عنوان ذخیره کاهش موجودیها بر آورد گردیده است.

۱۱- هــزينه هاي مالي ،

		*3/	هزی: هزی	ت آصلی
	سال ۱۲۹۸	JI 1747	JI 189.X	ال ۱۳۹۷
سودتضمين شده وكارمز دنسهيلات درياقتي ازبانكها	میلیون ربال ۱۶۱٬۹۶۷	میلیون ریال ۲۶۲٫۶۰۳	میلیون ریال	ميليون ريال
سابرهزینه های بانکی/مالی	<u> </u>		۵۴	1.6
and the second section Assets	184,199	157,571	٥۴	١٨

۱۲- در آمدها و هزینه های غیرعملیاتی :

	<u>بادداښت</u>		49.	شرک	ت اصلی
	_	Jl 1894	نسان ۱۳۹۷	بال ۱۳۹۸	سان ۱۳۹۷
		میلپون ریال	میلیون ریال		 میلیون ریال
سود(ریان) تسعیردارایی های ارزی غیر مرتبط با عمل		144,61	ለልዲልን	19,544	75,079
سودحاصل ازاوراق وسيرده باتكى		44,775	ለ ተ.ΥΥΔ		
سودحاصل ازفروش اموال غير منقول	14-1	7,179	۷۳,5۵۰	788	۵۲,5۰۰
ساير	17-1	(786.+87)	V, T F T	(γ,)	Yfa
	<i>-</i>	(۶۷,አ୯۹)	197,540	9,70"	V9,YY f

۱۲۰۱ - فروش اموال غیرمنقول گروه به مبلغ ۴٬۶۴۵ میلیون ریال(ارزش دفتری ۲٬۲۹۶ میلیون ریال) مربوط به شرکتهای بازرگانی صندوق، تولیدی تهران، صبا آرمه بش و صبا فولاد حلیج فارس می باشد و فروش اموال غیر منفول شرکت اصلی بابت فروش یک دستگاه خودرو به مبلغ ۲۶۷ میلیون ریال (ارزش دفتری ۱ میلیون ریال) می باشد. ۲-۲۲- مبلغ ۱۶۴٬۱۷۶ ریال از مبلغ فوق مربوط به شرکت بتروشیمی مسجد سلیمان می باشد .



شیرکت سرمایه گسفاری صندوق بازنشینتگی کشوری (سهامی عیام) بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳-مینای محاسیه سود(زیان) اپایه هرسهم ،

	·	گروه	شر.ک	نت امیلی
	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
at Land	مهلیون ریال	ميليون ريال	میلپون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی اد. با به	- 44. F · K. 24	14,451,1.5	ለ ጓቶ,ለ <i>ዮሊ</i> ሃሃ	
اتر مالباتی	(YT,- \X)	(ችሃአ, ም)	(11.55)	10.707
سیم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیانی	(AFF99)_	(۲۲۰,۲۲۲)		•
سود عملیانی قامل انتساب به مالکان شرکت اصلی 	٣ ۶,1,44,44	۱۷.۴۸۵.۱۷۰	ተ ሃ,ለልγ,۶۳۸	17,091,09-
میانگین موزون تعداد سهام(میلیون سهم)	Y \$,Y \$Y	የ የ ልዩሃ	74,	YY,
سود پایه هرسهم عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی سربال	1,707	941	1 ٣٣	Δ.Ψ
سود (زیان)غیرعملیاتی	(779,998)	٣٠,- ٢٢	9,599	79,7.5
صرفه جویی مالیاتی { مالیات سود غیر عملیاتی}	01.789	(**,***)	(7,1,7)	(17,kYf)
سهم منافع قاقد کنترل از سود (زیان) غیر عملیاتی		-	•	•
سود (زیان)غیرعملیانی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	(\YX,Yfa)	T 5,0 T 5	<u></u> Υ,Δ\Υ	744.13
میانگین مورون تعداد سهام(میلیون سهم)	Y5,Y4Y	18.A8Y	**************************************	
سود (ریان) خالص هر سهم غیرعملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی – ریال	(Y)	1	1	۲۲,۰۰۰
سود خالص هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اسلی (ریال)	1,445	FAY	1,.44	
سود خالص				
سر۔ حسن اثر مالیاتی	Υ۶.ΔΥ ξ. ۴ ۴۶	17,741,17	<u>የ</u> የነት - አ.۶۶۷	ነሞ,5۵۶,- ۳۹
	(YY, · 1 Å)	(የሃሊነግ)	(+1,74.1)	10,707
سهم مناقع فاقد حق کنترال از سود خالص	(684,-99)	(۲۷۲,-۶۲)	-	
سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	777, 768, 67	17,010,198	77,797,777	14,541,795
١٣-١-محاسبه ميانكين موزون تعداد سهام عادى بشرح ذيل مي باشد:				
میانگین موزون تعداد سهام عادی –میلیون سهم	YY,	YY ,	۲۷,-۰۰	
P		1 1 1 1 1 1 1 1	1 4 4	ΥΥ.··-
میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی درمالکیت شرکت فرعی	(۲۵۲)	(af)		



شرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عـام) یادداشت های توفییحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴-دارائیهای ثابت مشهود،

					11/11	01,114	5.1.1	X. 19,51Y	AF 147. YS	A.M. W. W.	
	A97,509	T.114T1	1.844) V 6 B			1 2 2 2 2 2 3	A11.11.11	910,014	1.7.197,500
فسلس دفتري ورد بالهار سيال الاستهاد	11ADTT	r.447.54A	1,5"10	77,447,847	14,1.6	24-'55	7.401	V & \$0.9.1"	1		1,671,041
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹ ام ۱۳۹۹	***	141,141	770,974	540A	24.414	64,040	¥.Ţ¥٩	1.571,011			(TOY)
مانده در بایان دوره					(raff)			(ror)			479.87
والخنار نبه		444,014	415,444	F04,0A1	4.440	TT, Y4Y	٢.٣ ٣ ·	A. T. B. B. T.			F41,417
لستهاري		141,100		410,848	41244	40,YYA	0,-19	919,18			(3,44,5)
مأتشه در باینل سال ۱۳۹۷		(F43)		(10)	(÷V÷)	(7.1)	(YÝ)	(1,747)			444,444
وامخذار شده		11777	154	197 40	4.105	10.91	¥,484	ተተ ሊተዣና			150,411
استهلاى		A-,TAT	1,557	44,618	19,111	4-,YFA	۲,۲,۴	150,44			
مانده در ارتبایی سال ۲۹۳		i i									
استهلاي انباشته	1						17.17	1,747,011	345.14.46	910,079	1-4-214-42
	410064	- 1.4 th the	777,70*	\$ 1000, FY9	4444	149.41		177.00	(1877AL)	(44,24-)	(+1 0 4()
مانده در ۲۹/۲۱۱۸۹۳۱		A4.04.		41.8-4	·						(7,544)
سایرنقل و کتفالات و تعییرات		•		(K.4.4.)	(1,144)	(144)		(P 20 Y)		į	1 - 11 - 1 - 10 - 1
, in the state of			:	11.4	1,010	44.50X	0,14.	ራነቱ,ተሞ	44,414,444	10,554	\$ 144 10¥
،	የ ዕ.አለተ	184.4	715.199	**	1 4,174	44,140	11.10-	LOTTO	04.141.45	A44,44-	AA6 4 0 45
	44.50°	4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.4.	11,-00	£ 165.715	; 			F.904.VF1	(5,4 FA,50A)	(1.4 AT)	
sens il a sila so secto		4.454.FV		1441,141		:	9.7	(Y,17%)			(1.184)
سایم نقل و افغانالای و نفسیارد		(444)		(01)	(1,-1-)	(Y . A)	(we)	G	44,444 OYO	79,419	445-544
ومخلل شده	444	170,011		171,757	₹70,¥	14.4.1	* * *		(A) 71,31 4	YLL VAL	T. TFA. POT
أفزايش	104'035	44.41	11,-00	44,444	14.77	٨٠,۶٧٨	ኢ ,ዓ۳አ	107.7.4	*****	i i i	
ماننده در ایتدای سال ۱۳۳۷										Si ajuriju Gu	
یهای تمام شده :				الجهوات		انانه و متغیوبان	ايزار آلان ايزار	Ţ	دارایها طای دو جه طان مکمدا	يبش پردائين	Ĵ
3 50 1 1 1 1	ĝ.	ساختمان	فأسيسان	ماشين آلان و					;		
3, 3, 5, 1											1

سایر نقل و انتقالات مرموط به انتقال دلوایی در جزیان تکمیل شرکت صبا فولاد خلیج قارص به سرخصلهای ماتمین آلات و تاسیسات و مساختصان می باشد .

5r.10.77

107.76

04.144..46 Y.14.41

ş.:-



شبرکت سرمایه گسفاری صندوق بازنشستگی کشبوری (سهامی عمام)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰۱۱-۱۳- دارایی های در جریان نکمیل به شرح زیر است:

ا تأثیر پروزه پر عملیان	انباخته		بر آورد مخارج	يو آورد تاريخ معمد دا	نكفيل	ەرمىد ز	وادد <u>اشت</u>	
∽یر پروز• پر عملیات	1747)TTA	لگمبل	<u> هموه برداري</u>		1 T 9 A		
	میلیون ریال میلیون	موليو ن ۽ يەل	ميليون ريال		1594			
الزايش طرقبت	ተለ,ለየኢነነነ	የየተ, ፍፕሊ ዕለ	71-7,74-,77	1859 مهر	10	47	14-1-1-1	المعاث خط توتيد الورجان أمرانياك الشركاك يتروشيني مسجد سأيدي
, •	F,\$YF,\T+	ያ.አ. ነ. <u>የ</u> ል-	¥Υ0,-1Ά	شهربور ۱۳۹۹	90	90	18-1-1-7	أحفاث كل كاز خاته نحواء
		ነተሊኖነኛ						ہار اپنے در حریان فکمیل شرکت نیرو کراڑ ہی ریز
	የፕሊዮያዕ	PYF,4Y4			Arr	1	16-1-1-17	سلختمان شیخ بهایی - شرکت اصلی
	44.444.48	37.71.71.8	17.4.4.77	_				

١٤-١-٦-١ داراييهاي درجريان تكميل شركت بتروشيمي مسجد سليمان به شرح زير مي باشد:

پیرو اخذ مجوز تأسیس کارخانه در مورخه ۱۳۸۷/۱۲/۸ از سازمان صنایع و معادن استان خوزستان عملیات کلنگ زنی در مردادماه سال ۱۳۹۰ صورت گرفته فست. عمده هزینه های صورت گرفته علی سال مالی مورد گزارش و سنوات گذشته شامل هزینه های صورت وضعیت پیمانکاران از پابت اقتلمات الجام شده می باشد.

	مانده در	اضافات	مأتده دريايان
	<u>ابتدای سال</u>	<u>طي سال</u>	سال ۱۲۹۸
	میڈیون ریال	ميليون ريال	ميليون ريال
پروژه EPC مهضع پاروشیمی ، شرکت روهان	44,777,740	F,YTF, 1	۲۷,F۵۶,۲ ۸۶
هزينه ملي تعهد و بهوره اعتبش استادي	175,176,1		1.011.475
مخارج مثائرك مرتبطها طرح	<u>ል</u> የየ,አየል	f41,1Yf	ATT - FA
عق بيمه طرح (16 در مند منهم شركت و ۸۵ در هند سهم يانک)	YAY <i>5</i> †1		YAY.951
پزوزر- احداث ایستگا پسیال خشکی و لمط لوله انتقال آپ و خط هرایی برق. فمبرک ایدواه ساز، جنوب	179.1 · 6	7.4.47	Y+1.766
الراردادهای تامین نیروی انسانی.تهیه و توزیع هذا و نقلیه وسایر- شرکت ارزنگ ستیز ناراز	Y41.414	t5-,77f	001,FF9
ار ارداد مطالعات فنی و خدمات مشاوره ،خطارت و حدیر بعد طرح بها شرکت مهندسین مشاور پر اور	7.4.7,4.4.1	10A,FT	aff,YIY
فارحز د بافاكي گشايش و تمديد خط اعتبار استاندي	#67,77 Y	,	For.YYY
ارید ۳ هزار تن سنز، طنزی - شرکت نورد اجنین سمن ارای	γf1,۶-የ		Y61.5.6
بركت ميثان مهر جنوب لحداث و تكميل سنختمان هاي ايستاكا، يسيل اب		ትየየ ሊዮጳ	የየየሌሞላ
ق الزهمه خدمات الراوينادي	144.4-	7,570	184,440
تريقه تسمير اعكار استفدى	44,474.47	* 1.75Y,1 · 1	•
like Comment of the C			ዕነ <i>ን</i> ታን. ሃን
	5 F 9 A F	151,173	Y20,19T
	የለ.አዎል.ነ ነፕ	የ ይ, የ የአ,የአየ	46 A 37 A 4A

هیات محترم وزیران در دی ماه سال ۱۳۸۵ با انجام مطاقعه ایجاد و توسعه صنایع بازوشیمی و صنایع بایین دستی در جهت ایجاد اشتقال و رفع محرومیت درمنطقه مسجد سلیمان دوافقت نمود.محل در نظر گرفته شده برای احداث مجتمع بشروشیمی هسجد سلیمان در جنوب سد گنوند و شمال غربی مسجد سلیمان در منطقه زیلایی فراردارد. مساحت زمین مجتمع در حدود ۵۰۰ هکتار همال غربی مسجد سلیمان در منطقه زیلایی فراردارد. مساحت زمین مجتمع در حدود ۵۰۰ هکتار های توجه به طرحهای آباده تا ۲۰۰۰ هکتار قابل نوسعه خواهد بود. اجرای طرح در جند فاز پیش بینی گردیده که فاز اول جهت توثید آمونیاک به میزان ۲۰۰۰ تی در روز که به مصرف داخلی مجتمع برای تولید اوره مهرشد و کود شیمیایی اوره به میزان ۲۲۵ تی در روز تولید می شود که بخش اعظم آن صادر می گردد.

ظار دوم، تأسیس فیروگاه سیکل ترکیبی ۱۰۰۰ مگاوات می باشد و شرکت فیروگاه زیلایی جنوب جهت احداث نیروگاه مزبوردر سال ۱۳۹۵ تأسیس گردید. در اول بروزه قرار است نیروگاهی به ظرفیت ۵۰۰ مگاوات ایجاد گردد که در این راسنا قرارداد BPC به میلغ ۳۰۰ میلیون بورو با شرکت BEC چین منعقد گردیده است مجوز احداث بست مجوز سوم (بنرو بالایشگاه) شرکت بنرو بالایشگاه بختیاری جهت احداث بنرو بالایشگاه در سال ۱۳۹۵ تأسیس گردید. فرارداد EPC با شرکت وهان (Wuhuan) چین منعد گردیده است. مجوز احداث بالایشگاه از وزارت

محصولات تولیدی شرکت پتروشیمی مسجد سلیمان عبارتند از پلیمرهای پلی اثیان و پلی پروپیلن و افزودنی های بنزین MTBB و کوکرد از خوراک های موجود در مخازن مسجد سلیمان

					1	اتو کبب سهاهداران
درصد پېشرفت فېزېكى	بېشېېتى ئارىخ يەرەبردارى	سال شروع	گفاری طرح دیر فاز اول	ا بر آورد سرمابه؟	درصد عالكبت	صرمابه كذار
			٤,١١٣ ميلبارد يوان	بخشEPC	P#1.	شرکت سرمایهگذاری صندوق بازنشستگی کشوری
4.4	مهر ۹۹	1747	۸۰۵ میلیون یوان	بخش Non-EPC	49 %	ساير سهامداران



<u>شرکت سرمایه گینداری صندوق رازنشستگی کشوری (سهامی عام)</u> ب<u>ادداشت های توضیعی صورتهای مالی</u> <u>سال مالی متنهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸</u>

خلاصهای از آخرین وضعیت پروژه پتروشیمی مسجد سلیمان :

۴.۱۱۲ میلیارد پوآن	بخش ۵۲۲	 هزینه های برآور دی طرح		
۵۰۵ میلیون یوآن	NON EOC بختر	حریت سی پر اور دی طرح		
24/6	F).	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۹۷/۱۲/۲۹		
940177		درصد پیشرفت قبزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۹۸/۰۹۳۳		
18		درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ - ۹۹۱۰۷۱۳		
يون يوآن	۹۱۲ میا	هزينه هاي براوردي تكميل طرح		
99	, <u> </u>	تاریخ بر آوردی بهره برداری از طرح		
	ما توجه به عدم پهره برداري ه موداوري شرکټ	بح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرهایه پذیر		
آمونیاک : ۴۸۰ هزار تن الوره : ۲۸۵ مزار تن		نوضيحات		

هرقیت بهره برداری: تونید آموتیاک به میزان ۴۸۰ هزار تن در سنل (مصرف چهت تولید اوره و ۵۷ هزار تن مازاد برای فروش) تولید اوره به میزان ۱۰۰۷۵٬۰۰۰ تن در مىال.

۲-۱-۱-۱ داراییهای درجریان تکمیل شرکت صبا فولاد خلیج فارس به شرح زیر می باشد

شرکت صبا فولاد خلیج فارس واقع در شهر بندر عباس با ظرفیت تولید سالانه ۸/۴ میلیون تن آهن اسفنجی به ظرفیت ۱/۵میلیون تن شمش فولاد که فاز اول آن تولید آهن اسفنجی به ظرفیت ۱/۵میلیون تن و شمش بیلت و بلوم و بیم بلنگ به ظرفیت ۱/۵میلیون تن در سال می باشد که پیش بینی ساخت مرحله اول از فاز نول (احیاء مستقیم) بر اساس آخرین بازنگری انجام شده توسط واحد فنی بروزه اجرای آن از شهریور ماه ۱۳۹۸ تا ۱۳۹۹ بایان ۱۳۹۹برای مدت ۴۴ ماه که ۳۲ ماه تحویل موقت و ۱۳ ماه برای دوره تصمین به پایان خرداد ۱۳۹۴ تغییر یافته است و تغییر یافته است و تغییر یافته است و معتقیم تنظیم شده منضم به قرارداد منعقده با شرکت ایریتک، بیش بینی ساخت مرحله اول از فاز یک احیاء به بایان دی ماه ۱۳۹۵ تغییر یافته است و هزینه های سرمایه گذاری در پخش احیاه (آهن اسفنجی) حدوداً معیلیارد ریال و در بخش فولاد سازی ۱۶۵۰ میلیارد ریال و بایت سرمایه در گردش ۱۹۷۲ میلیارد ریال برای فاز اول بر آورد شده است. عملیات پیش راه اندازی و راه اندازی کارخانه از اسفند ماه ۱۳۹۵ شروع و پس از متوقف شدن چندین مرحله به دلیل مشکلات بوجود آمده این عملیات تا بهمن ماه ۱۳۹۶ ادامه داشته که نهایتاً افتتاح رسمی کارخانه توسط ریاست محترم جمهور در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۹ صورت گرفته است

عملیات تولید مجدداً تا ناریخ ۱/۰۶-۱/۱۹ ادامه داشته، ولی بدلیل وجود مشکلات غیرمترقبه و نرسیدن به شرایط تولید مستمر متوقف گردید. همچنین مجدداً در ۱۳۹۲/۱/۱۹ عملیات تولید سروع و پس از ۱۶ روز مجدداً متوقف گردید. بدین نرتیب با توجه به شرایط بوجود آمده و توقف تولید در جندین نوبت پس از انجام تعمیرات لازم مطابق صورت جلسه HAND OVER واحد احیاء مستقیم مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ فی مابین پیمانکار، کارفرما و مشاور بروزه شرایط تحویل موقت بروزه مطابق صورت جلسه مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ فی مابین پیمانکار، کارفرما و مشاور بروزه شرایط تحویل موقت بروزه مطابق صورت جلسه مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ محقق نشده و طرفین توافق کردند که کارخانه در وضعیت موجود به سرمایه گذار انتقال باقته و سرمایه گذار (کارفرما) بهره برداری از واحد احیای مستقیم را از ناریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۲ (ناریخ انتقال) به بعد آغار نماید و شرکت ایریتک نظارت کافی و انجام کارهای باقیمانده و رفع بانج ها را مطابق نوافق بیگیری خواهد کرد.

مضافاً بر اساس نامه شماره ۲۰۸۸/۹۷/۱۵۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۳ مشاور پروزه شرکت برسو، تا تاریخ تهیه این یادداشت کارخانه با ظرفیت حدود ۱۳۲ تن در ساعت (ظرفیت اسمی حدوداً ۶۵٪) در حال تولید می باشد و از تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۰۴ به بعد به بهره برداری رسیده و تولید مستمر انجام داده است ، تولید واقعی دوره عماهه سال ۹۸ شرکت صبه فولاد خلیج فارس ۲۳۳٬۸۵۹ تن می باشد. در دوره مالی مورد گزارش بی گیریها و رفع بانجها به جهت رسیدن به نست گارانتی عملکرد (PGT) در دستور کار پیمانکار بوده است و تاتاریخ تهیه صورتهای مالی هنوز به نتیجه نرسیده است و همچنین بر اساس گزارش مهندس مشاور (برسو) ناتاریخ صورت وضعیت مالی بیشرفت کلی بروره واحد احیا مستقیم به میزان ۹۵/۲۲ درصد انجراف داشته است .

در ارتباط با عملیات تولید محصول ، شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۲ اقدام به انتقاد قراردادی با شرکت نظم آوران گل گهر با موضوع بهره برداری و نگهداری واحد احیا مستقیم تموده که پس از تحویل کارخانه از شرکت ایریتک بر اساس صورتجلسه انتقال (به شرح توضیحات فوق)، عملیات بهره برداری از تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۱ به شرکت نظم آوران منتقل گردید. از این رو تعدادی از پرمسل شرکت عالی کوشان (بیمانکار تامین تیرو قبل از زمان بیش راه انداری) به شرکت مذکور منتقل گردیده است. تعداد ۱۶۰ نفر از شرکت پیمانکاری مزبور در بهره برداری تولید مشغول به فعالیت می باشند.

٣-١-١-١- عليرهم استفاده از ساختمان در حال تكميل درخيابان شيخ بهايي شركت اصلي، تحويل قطعي نشده است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی هنام)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱-۲- پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح زیر می باشد ،

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ میلیون ریال	اضافات و نقل انتقال میلیون ریال	مانده در ابتدای سال میلیون ریال	ياڊ <u>دنسې</u> ح	
ሃ ቶል.۶۸Υ	740,· 49	۲۷.,۶. λ	15-1-5-1	شركت يكروشيمي مسجد سليمان
15-,555	(Y+A.9.AF)	ተ ቃዓ, የ የኢ	16-1-4-5	شركت منيا فولاد غليج فارس
4,۳۸۸	(ሞ,አለቃ)	ነም,ተ∨ቸ		شركت تيرو تراز يي ريز
910.019	FY,7'-9	۸۵۳.۳۳ ٠	_	

۱-۲-۱-۲-۱ پیش پرداختهای سرمایهٔ ای پتروشیمی مسجد سلیمان ،

1797	AP71	_	
میلیون ریال ۲۸۳٬۸۵۱	میلیون ریال ۲۱۷	\f 1-Y-1-1	شرکت ووهان - قرازداد EPC طرح مجتمع بتروشیمی
	147,464		شركت فلات صنعت ليده
የ የሌዎ ት ግፆሌዕፕ	<i>የየሕ</i> የተ ማየ <u>ፕ</u> ንዴዮ		پرداختی به اشخاص جهت تحصیل اراضی وملک - منطقه زیلایی مسجد سلیمان شرکت برق منطقه ای خوزستان - خرید امتیاز برق
14	YY		شرکت گاز خوزستان – خرید امتیاز گاز شرکت هامون راه
	ነዋነ,ተለነ ነኛ፥‹‹ •		شرکت نفت و گاز سرو ^ر کاتالیست
•	687.77		شركت الكترو موتور منطقه ويژه شيراز ساير
TY+5+A	- <u>የየ</u> ዩ.አየዓ - - 	-	,

۱-۱-۲-۱-۱-۱ در تیرماه ۹۷ میلغ ۳۰۰ میلیون یوآن بایت پیش پرداخت بخش دوم اعتبار استادی ۹۲۱ ۱۹۷۰ به شرکت ووهان پرداخت گردید و مبلغ مذکور بایت مانده مستهلک تشده پیش پرداخت مذکور در ۲۹ استند ۹۷ می باشد.

۲-۲-۱۴-۱۴ پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به پروژه سبا فولاد خلیج فارس بابت وجوه پرداختی به شرکت ایریتک و سایر پیمانکاران پیمانکار پروژه ، جهت احداث ساحتمان خدمات مهندسی خصب و سایر موارد پروژه احیا می باشد.

۳-۱-۱۴-دارانیهای نابت مشهود گروه درمقابل خطرات احتمالی ناشی از سیل وزلزله تا سنف مبلغ ۶۰٬۶۸۹٬۰۰۲ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای می باشد.



شم کت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحی سورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

داراییهای نابت مشهود ،

_						<u>مبالغ یه بیا</u>	يون ريال
<u>۲-۱۴ شرکت</u>	ومين	ساختمان	وصايل لقلب	اثاثه و متعبوبات	جمع	خار ^ی یی های در چروان دست	- - -
بهای تمام شده .						نكميل	
مالده هر ابتدای مثل ۱۳۹۷	ፕ አ.۶۰۰	101.571	0.957	11.590	Y • A,۴ AA	9.0,747	A17,7Y0
الخزايش		1,790	4,464		۲۵.Y	17.	Y.51Y
واكتار شده							
ماتبه در ۱۳۹۳/۱۳/۲۹	Ϋ́Α,\$ · ·	ነሷኛ,ቻሃን	አ,۲۲۴	11,790	711,990	F - 0,9 - Y	7 - 1,774
الزايش				۲,۵۰۰	Y.0	70,-90	TY.090
والقار شده						14.12	17.010
ساير نقل و انتقالات و تغييرات			(۲۱۲)		(111)		(Y1Y)
مالده در ۲۹۱۱۲۱۸۹۲۱	٣٨.۶٠٠	105,575	77.1	17,990	Y16,74°	5¥1,ť	A00,7A0
استهلاك انباشته و كاهش ارزش انباشته							7124
مانت در ایندای سال ۱۲۹۷		ΥΥ,۶ΑΥ	ተ.ለቶፉ	۵, Χ۲۳	47,505		"Y ,"67
استهلاك		۶,۲۵۰	1,-10	r, • ₹٩	9,748		4,796
مالنه در پایان سأل ۱۳۹۷	•	WW,47W	£,591	Y.9 TY	TF,VFF	<u> </u>	15.Y15
استهلاك		8.70	AΔA	۲,۳۱۳	9,711		9,573
ساير نقل و انتقالات و تقبيرات			(* \ f)		(117)		(Y1Y)
هالنده در پایان دوره		f • ,ነ ሊሞ	0,014	1-,750	ዕል,ዓልዕ	,	00.900
میلغ دفتری در ۲۹۸۱۱۲/۲۹	۳۸,۶۰۰	114,494	Y,1Y0	T.V5 ·	A77,401	541,	799,TT.
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	ፐሊ, ۶۰۰	119,757	ዮ,ኛኖፕ	ተ,ΔΥ*	156,719	8 - 0,9 · Y	741,105

۱۴-۲-۱ داراتیهای ثابت مشهود شرکت درمقابل خطرات احتمالی ناشی از سیل وزلزله به مبلغ ۶۶۷٬۵۳۵میلیون ریال ازپوشش پیمه ای برخوردآراست.

۳-۲-۱۴-۱۶ افزایش داراتیهای دردست تکمیل بایت عملیات تکمیل ساختمان در حال تکمیل ، در خیابان شیخ بهایی از قبیل عوارض شهرداری و مخارج اصلاح چیلر می باشد که علیرعم استفاده از آن تا تاریخ نهیه صورتهای مالی تحویل قطعی نشده است.

٣-٢-٢- عليوغم استفاده ازدارايي دردست تكميل در خيابان شيخ بهايي ، ساختمان مذكور تحويل قطعي نشده است .

15- سرقفلي :

			گروہ :
<u>بادراش</u>	<u>بادداشت</u>	1748	1717
	ميا	ميليون ريال	ميليون ريال
بهای تمام شده تاشی ازغانیق درایتدای سال	181	ተγላ,ነለነ	የዋዋ,ትልነ
سرخلی تحصل شده طی سال(شرکت نیرو تولز پی ریز)			188
تعبيلات ١-	,9x0) 10-1	(24,940)	-
پهای تمام شده دربایان سال	199	PF0.149	
استهلاك انباشته دراينداى سال	· (***)	(۶۶.٣٨٨)	(FS,YVA)
استهلاک طی دوره	(1 5+)	(17,75+)	(*****)
استهلاك لناشته دربايان سال	<u>',5+A)</u>	(ኢዮ, ያቶሊ)	{FF,TAA}
ميلغ دفقرى	۵۴۸	የ ፆኒልቸለ	#11.V3#

۱۵-۱ مبلغ فوق ناشی از تعدیل (کاهش) بهای تمام شده سهام شرکت نیرو نراز پی ریز می باشد که بر اساس نقاهم فیمایین بهای تمام شده سهام مذکور کاهش یافته آست. ۱۶- دارائیهای فامشهود ،

<u>ميالغ به ميليون ريال</u> جمع	يىش پرداخت ھا	قرم افزار راباله ای	هانش فنی	حق انشعاب	<u>سابر</u>	<u>گروه</u>
						یهای تمام شده:
T916		T ¥	Y-9-X	15.574	FIT	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
7.177	1	1,545	۳۹۲			افرایتی است. در
rf, F1	Ye.F.	F.FAT	A.Y - 2	19,978	<u> </u>	مافده هر پایان سال ۱۳۹۷
	10,770	e.Afo	61,776	747,761	¥.a.+	الغزايش
FFA,FAY	18,570	٠	**,***	774.197	Y.07*	مالده در ۲۹۸٬۱۲۲٬۲۹۹
124,541	171.16					استهلاك انباشته :
T+.N++		V	1.5.	14.4-		مقده در ابتدای سال ۱۳۹۳
		759	f(γ	1.574		استهلاى
****		153	1.4774	13,378		مالله در پایان سال ۱۳۹۷
***************************************	<u> </u>					استهلات
11.104	. <u> </u>	1,616	71.AA+	3.994		
41.AFT	,	Y.FA#	77.711	10,577	<u> </u>	هالده در بابان سال ۱۳۹۸
410444	16.FTO	A _k , ₹f	የታ.ዮኒዮ	TFA.DT.	Y-011	مبلغ دفتری در ۲۹۴۱۱۴۱۹۹۹
ነነ.ፕዖዕ	1	7.717	<i>ት.</i> ΔΡλ		44	میلغ دلتری در پایان سال ۱۳۹۷



<u> خرکت سرمایه محمله ی میدوی بازنشتگی کشوری (سهامی میام)</u> بانجانیت های توضیحی صور نهای مالی سای بالی متنهی به ۲۹ استف ۱۳۹۸

۱۷ - سرمایه گذاری گروه دوشرکتهای وابسته.

						1544				
ادرنش بازار	الروش ويوه	درصد مالکیت	تعداد	أروش والزفر	مبلغ دفترى	ارزش ويوه	عرضد ملاكيت	تسمعار	و. افولونيس	<u>ښه انهاي پاره انه شيم</u> مريير
77,144,-47 784,847 784,847,448,7		7+1+0 ++117 +7/14 7-117	የተ፡ አቶ፡- የየዋ፡ ል፦ የልያጎ - የየነ፡ ነ፦ የተ፡- ልን ጎንኛ፡ የሃዲፕሊፕሊዮኮስ፡	۵۲,- · ۲۶۶۶ ۱۱,۷۲, · ۳۲ ۱۶,۱۹۷,۹۸۵	7.577.571 1.777.071 1.747.1 1.747.7 1.747.7	744.77,91 607.844,1 748.417,1 678.647,7	TY/F1 TA/F · PY/1A Y · / 1T F · / 10 ·	*,1*f.5-f.0-f YYT,15A,7A5 1,-Y-,7f0,7A7 YY9,5YA,750 1,-T1,Y10,757	**	پتروشیمی جم نفت ایرانول نفت پاسارگاد پتروشمیران فوله سازی اهواز
7,47,7 7 7 4,7 5 4,75	4,941 6,941	T+10+ T-1+T T+1+T T+1+T	1.54414444 1264444 1444144 1444164	######################################	7,-77,-,1 7,,, 1,,, 77, 77,0,77	718.881 719.317 217.174,47	71/00 71/1-7 71/1-7	\f-,-P_bfk \tel_191_0fk \tel_191_0fk \tel_191_VAF,-F\	1	سیمان ساوه قولاد اکسین خوزستان آلومیتیم یارس ایران باسا تایر و رابر

۱۰-۱۷ سیم گرود از خالص داراییهای شرکتهای وابسته،

		1718			T94	
	سهم ازعالص داراتيها	مرتبلى	سجم أزعظنى كل دارائيها	سهم اد فالدس داراليد.		
_	حرليون ريسستال	مهلوون ريسسال	مرابون ويسسال	ميليون روسيال	<u> </u>	سبم اوخلیس کل دار ا
ــال 	1ሊለለታ የ4	144.144	19,-47.777	15,755,771	ميلون ريـــــ	II
يي تورو د کامام داري او او د د د ده	YE1.55°		441,447	A44 AFT	. 7,.7	ተ,የዩኒኒየዩነ ሊተዓልተተ
د شرکتهای وابسته طی سال ایل اراستهلاک سرطای درختی طی سال	184-44,97	•	184.48,91	ነነቃዲቸኖኛ		1,+54,FYT
ریسی می سر موظلی	(1 - AFA 0Y)	•	(1-,464,-64)	(4,444.4.4)		Y.TYY.T1A)
ر ــــــــــــــــــــــــــــــــــــ	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	(9.759)	(1,501)		(784.8)	[†Δ4,1]
-,	77.177419	114.441	417/17/47	1AAAP.i.F1	AY,1YA	19,-YF.77Y
الروش هينان برواده ١٩٤٥ روس الاراس المراس			·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		

١-١-١١ كردش حساب سرمايه كذاريهاي بلند مدت كروه دوشركتهاي وليسته به شرح ذيل مي باشد.

			ن ارزيل ويزه	حجامينه به روث			يهاي نسلم شب نيندووه	مالكيت	درمد	نام شرکت
مواقع میلیون ریستال مامده پاینان دوره	لفزایش اکاعش)	امتیلاک سرقفای			صهم (زسود (زیان)	مالده ابتداي دور-		گروه	امثی	,
FIFATT PJYOATO 155AAT 1AA5700 1JYIAJFY 1FITH- FAY	የዲነዱ- የሃላተዋናን የሃና-ድ-ምነ ነገዊ/ሃተ- ድሃዊሚያ	(44.4) (547) (547) (547)		(1,75F.0-0) (YYY.5YY) (1,1 YY.EA) (1,5,7 10) (Y.F3 Y.O-Y)	787.161 794.404,7 794.161,1 797.161,1 892.174,6	SATIAN- TATIAN- TATAN- TATAN- OADAN- LETSTATP	YTA OYP YYT	T1/4P T-/-T Y-/54 Y1/00 YA/4 YY/A Y-/ F-/0	71/45 71/-¥ 14/6- 14/66 14/77 11/47 11/47 14/64 1-1	ایران باسا تایر و رایر آثومیتیرات بتروشمیرات سیمان ساوه نفت ایرانول بفت باسار کاد بشرشیسی حم فولاد اکسیر حورستان لوله ساری قوتر بسیع
10,771,714	VT 1.534	(4,001)	,	(1 - ,t to, - 0Y)	1758-251	(4,-yrafy	INTERNA			

۲-۱۷-۱ - خلاصه اطلاعات مالی شوکتهای وابسته به شرح زبو است -

	<u> </u>	1747					1744			
			<u> </u>	جمع دارزین	سود (زی ان) خالص	چمع درآمدها	جمع طوق بالكظه	جمع بدعى	جنج دلزايي	
سود (زیان) خطمر	جمع درآمدها	جنع مغرق مالكاته	جمع بشغى	_ _	11.456.17	141,777,157	44,144,015	*A,TAT. • \$T	141.504.044	يعى جم
·. #94,477	44, Y,FAT	44.4 VF.YAA	76.46 P	1.,10.,770			1.7.Y.YYY	1-177777	10,571,176	رانول
4.7.4.414	T1.Y4 TP	ቃ. ተ ቃዋ.ሦ ኖ ቸ	ሃላ ችያ የልሃ	14,444,7	r, 49.449	F1,F4P,-PA	-•-	A,615, FAT	\Y,45Y,T T Y	ا اسارگاد
1.719.4-0	Y1.561,YYY	*****	P.774.44.	14,78-,-9-	484.449	74,·4·5·4	P.40 · A01			
	17.317.774	*****	1511.5.2	11.570.714	14,4 - 4.179	ተዋ.የኖ ው,ዋ19	ነቃ,አ,٠٢٣	2,424,444	11.0410	میران میران
F.6FT,440			17AYF.15	11,-47,561	(-14,417)	T,TTTAYY	(********	12,441,44	17,074,575	نزی اهواز
474,-77	A'APA'A4 -	(Y.FA9,F44)		*******	1 614.464	T-51Y-YY5	7,79.307	1,- + 6,7 56	7,751,161	ساوه
644.Y-4	የ4 ጌ ተያ የ	1,61+,647	1,750,147			A,F#F,5AP	T.VA9.00#	ANTIASE	14,6 - 4,155	كسين خوزستان
(*** ,9 **)	0,759.740	7,4659T	4,540,757	1-73-765	141,564			1,577,741	7,9 7 7,773	اسا تاير و رابر
717,77	የ,የተፍ.ተሞቸ	469,491	ነ የታ፣ ታይዮ	4. 4. 71	A- 1'AAA	1,54.,100	1,1,074	TELTALAF	V-F-575-175	- ","
*T.474.177	15YFYF TAY	YESATIYE	V0.YY-X15	101.707.771	56.605.Y14	144-140-431	1.5,.50.177	10,001.01	177,55	-

شمركت سرمايه كسداري صندوق بازنشستكس كشموري (سهامي عمام)



<u>بادداشت های توضیحی صور تهای مالی</u>

سال عالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۲۹۸

۱۸- سرمایه گذاری های بلند مدت ، مبلغ ميليو وزرال گروه 1844 1798 <u>یادداشیت</u> میلیون ریسسال ميليون ريسبال سرمایه گذاری درسهام شرکتها 19.190.895 17.159,771 پیش پرداخت آفزایش سرمایه 1,197,9VF 14-7 سهام مسدودي (131,151) $(6 \lambda 7, 77 \cdot, t)$ **TV.RP97,VT** <u> የየፈዋጸኢ</u>የ/ فبلغ ميليوان ويال شركت 1447 <u>بادداشت</u> 1834 ___ میلیون ریــــــال ميايون ريسيال سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی 14-1 A37.9.15A 4,711,710 سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته 18.4 - F.TY -14-1 1₹.٣**ፕ**Å.•**٣**۶ سترمايه كذاري درسايرشركتها 11,177,48* 14.741,79 18-1 سرمایه گذاری درسهام شرکتها ለ<u>ሃ</u>ሊዓ*የ*ኢአካ ተዋ.የም.ልተል بيش برداخت افزأيش سرمايه 14.5.680 ነል,ቁነኛ,ሦለቸ سهام مسدودي 11-1 (1,141,791) (1,-77,733)147.164.76 F9,49V.01.

۱۸-۱ سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی و وابسته:

ነቶ.ፖፐለ.•۳۶

				شرکت اد	كغلبى		
	<u>بایجائیت</u>		APY		_	1797	
		<u>عداد</u>	درصد	یهای تمام شده	تعدادسهام	درصد	ميلغ داتر <u>۽</u>
صبا فولاد خليج قارس		£17,0··,···	٧۵/-	ኖ,ነ የለ,ኛኛ ኖ	*17, 5 ,	Y & I +	የሃ ሃ,አፖ/,ዓ
بتروشيمي مسجدسليمان	1A-1-F	51Y.Y	5414	የለሊ ተፕፕ. ሃ	ΔΔ.,	DO/-	T, F , 5, Y F T
بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری		49, 4 YA	10.10	44,448	99.974	1 / .	1.1 'S,12' 99.9YA
كارخانجات توليدي تهران		አ <i>የ</i> ፈዕጻሊ የ ጓፕ	P\YA	467,44A	APQ-YAP87	AT/9	fay,99°
صبا آرمه بتن 		44,544,64	99/-	£1,75Y	74,574,57	44/-	\$1.78Y
سبا آرمه		Y-,	1 / .	Y ,	Y	1.11.	Y
محسترش تجارت بارس سبا		ተዓ.ዓለት,	99/9	- • ٨, ₽ ₽ Υ	۲۹,9 从•,	19/9	799.A · ·
خدمات گستر صبا انرژی		4,	1 1 -	4,	1 ,	11-	1
نیرو تراز پی ریز		٣, 499,49.	1 -	14514	٣,۴٩٩,٩٩٠	1000	179,
				A,Y•4,Y£A			۷,۸۱۲,۶۲۵
شرکتهای وابسته:		<u></u>		شركث أصلى			
	<u>بادداشت</u>		1447			1717	
							مبلغ دفتری
		<u>تعداد</u>	<u>در مبد</u>	<u>يهاي تمام شيد</u>	<u>تعدادسهام</u>	<u>دو صيل</u>	
پتروشیمی جم		<u>تعداد</u> ۳,۱۱۴,۱۷۷,۷۵۲	<u>درمید</u> ۲۲ <i>/</i> ۶	ی <u>های تمام شده</u> ۷٫۵۶۹٫۷۷۰			
نفت ايرانول				٧, <u>۵</u> ۶٩,٧٧٠	Υ, ΓΥΥ, Υ1 Τ , •Τ۶	77/7	5,17.,770
نفت ایرانول نفت پاسارگاد	ነለ-ነ-ቻ	7,114,144,747	۲ ۲/۶	V.359.7Y- 1.5,-75	**************************************	77/Y 79/T	617, 176, 2 76A, 177, 1
نفت ایوانول نفت پاسارگاه ایران یاسا تایر و وابر	ነ ለ-ъ •	7,114,147,707 4627-6.297	ተ Υ/ዎ ΨΑ/Ψ	٧, <u>۵</u> ۶٩,٧٧٠	**************************************	74/7 71/87 71/87	7,17,710 70a,177,1 1,-47,-15
نفت ایرانول نقت پاسارگاد ایران یاسا قایر و وابر سیمان ساوه	1 A-1-7	7,114,147,707 6127-6.227 119,147,1,1	44/8 48/4 44/4	V,254,74 7,44-,475 1,45-,474-	\$7+,717,447,7 4,774,344 118,74+,-7+,1 188,614,781	74/7 74/7 71/7 71/7	677, •77, 2 762, 177, 1 76 • , 47 • , 1 777, 267
نفت ایرانول نفت پاسارگاد ایران یاسا ۱۱ یر و وابر سیمان ساوه آئومیتیم پارس	1 1 ∆-1-¥ : !	7,117,147,707 7,07%-6,797 7,07%,700,717 7,08%,700	44/8 44/4 41/4 44/-	V,APR,YY+), r + - , - YF), + FF, 9T + YYY, YF+	7,747,717,777,7 7,774,344 9/8,744,-7-,1 -98,6/4,781 -98,0/4,781	7717 79/7 77/1 77/1 77/-	9,77,77,0 70A,177,1 71,,476,1 777,217 Y+6,147
نفت ایوانول نفت پاسارگاد ایران یاسا تایر و رابر سیمان ساوه آئومیشیم پارس پنروشمیران	1A-1-T	7,117,147,407 6127-6.227 112,174,1-1,1 112,244,11	44/8 44/4 41/4 41/5	V.DP9.YY-), r, - r F 1, - s F , 9 t -	7,744,717,777,77,77,74,74,74,74,74,74,74,74,74,7	7417 4417 4413 4411 441- 4-1-	5,37°,770 7,771,60 7,97,°15 719,777 719,69 717,6°9
نفت ایرانول نقت پاسارگاد ایران یاسا تایر و وایر سیمان ساوه	1A-2-7	7,11f,147,407 VPF.0-476 1,1-14,419,191 171,44,6-11 141,446,171	44% 44% 41% 41- 41% 4-1-	V.DP9.YY- 1, r r - , - y r 1, r p p, 9 t -	7,747,717,777,7 7,774,344 9/8,744,-7-,1 -98,6/4,781 -98,0/4,781	7717 79/7 77/1 77/1 77/-	9,77,77,0 70A,177,1 71,,476,1 777,217 Y+6,147

14,9.5,77.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال بالی متنهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱-۱۸ مشخصات شرکتهای فرعی بشرح ذیل می باشد،

			یه گذاری	درصد سرما	تحت مالكيت	أفامتكاه	يادداشت	نام شركت
تاريخ لحميل لمشمول فلنيق	سال مالي	- فعالیت اصلی ا	شركت	گرو.				
1747/+9/11	- 4/4 -		λf	Af		تهران		تولیدی تهران
17AY/11/7-	. 9/٣-	ا ائولیدی صنعتی	YΔ	Yà	j [بندرعباس		صبا فولاد خليج فارس
1 71 0/-Y/-Y	17/79	<u> </u>	۶۴/۳	9F/T	†	تهران	14-1-1	ينروشيني مسجد سليمان
1780/-0/-1	-9/80	سرمایه گذاری	1	1	1	تهران		خدمات گسترصیا انرژی
\ Y \$\ Y \\Y\Y\	17/19	تولیدی صنعتی	1	1	ا شرکت اصلی	تهران		نیر تراز پی ریز
)TST/11/15	.9/٣٠	ساختمانی		• • •	-	تهران		بيش ساخته سازان صبا آرمه بتن
۱۳۸۵/۰۵۰۰۱	-9/٣-	 	1	1	- 	تهران		گسترش نجارت پارس سبا
189-/15/59	.1/٣.	بازر گ انی ا	1	1	-\	 کیش		زرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
1740/-0/19	-9/٣٠	— ساختمانی	1 1	1	-	تهران		صبا آرمه
1478/14/44	3/7-	-	 _ -	۹.	صباآرمه	مشهد		صبا طوس شرق
\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\	-9/8"	-	-	١		امارات	14-1-1	سبا اینترنشنال
)74)/1./1F	.9/٣.	بازرگانی	<u> </u>	1	گسترش تجارت بارس سیا	هنگ کنگ	1A-1-Y	بارس سبا هنگ کنگ
1899/18/89	9/5.		- -	1	سبا اینترنشنال	امارات	 	گرند لینک

۱-۱-۱۵۰ طی سال مالی هورد گزارش ۱٬۹۰۲ رهند سهام پتروشیمی مسجد ساسمان معادل ۹۲٬۷۰۰ سهیر به میلغ ۴۴۳مینیارد ریال به شوح ذیل خریداری گردیده است:

۱-۱-۱- ۱۲ تورمند سهام پنزوشهمی مسجد سلیمان معادل ۱۰۰۰- السهم عرمورخ ۹۸/۰۶/۲۵ بموجب مصوبه هیلت عدیره شرکت و براساس فیمت کارشناسی به هیاغ ۱۵ تعیلیاد ریال از آقای یوسف دارودی خریداری تردیده است.

۳-۱-۱-۱۶ کار صد سهام پدروشیمی مسجد سلیمان معادل ۲۰۰۰ سهم بموجب توافق لغه هنماه شده در بهمن ۱۲۹۸ و فهمت کارشناسی به مبلغ ۲۶۸ههارد ریال او شرکت ازری کستر پایدار خریداری کردیده است .

🖚 - ۱- ۱۸۰ - ۱۸۰ تا منطق بخوشیمی مسجد سلیمان معادل ۲۰۷۰ تا سهم بموجب مور تجلسه خی مایین بایت عامه ازای ساختمان فرمالیه ۱ دفتر مرکزی سایق شرکت) به این شرکت منتفل گردیده است.

۱۰۱-۱۰۲ شرکتهای پارس سبا هنگ کنگ وسیا اینترنشنال توسط شرکت گسترش تجارت پارس سبا(شرکت فرعی) در راستای هم افزایی شرکتهای گروه وکمک به تسهیل آمور بازرگانی وکارگزاری مالی شرکتهای وابسته تاسیس گردیده اند وبه دلیل محدودیتهای حاکم در سرمایه گذاری خارجی، سهام شرکتهای مذکور بنام مدیران شرکت می باشد که دراین خصوص وکالت بلاعزل لزایشان اخذ گردیده است.

۱۰۲-۱۰۸ مغایسه مبلغ دهتری با ارزش بازار سومایه گذاری بلند مدت شوکت اصلی در شرکتهای خارج از بورس به قوار زیر است ،

الف : شرکت پتروشیمی ایلام درمرحله قبل از بهره برداری و شرکت صبا فولاد خلیج قارس در مرحله تولید آزمایشی می باشد .

ی به شخیرکت صنایع شیر ایران ادر شهریورماه سال ۱۳۸۵ توسط کارشناس رسمی دادگستری صد در صد سهخام آن بخله مبلغ ۶۴۷۸ میلیارد ریال (بهای تمام شده کل شرکت ۳۱۲۰ میلیارد ریال) ارزبایی شده است .

۱۰۱-۱۸-۱ بنا به سیاستهای مدیریت شرکت با ستثناء سهام شرکتهای نفت سپاهان ، ایران باسا تایر ورایر،بشم شیشه ایران، آلومینیوم بارس مابقی سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس بشرح اجدول یادداشت ۱۸-۲ بهمراه سهام شرکتهای ایران خودرو ، چادرملو و بانک پارسیان به نفع شرکت خدمات گستر صبا انرژی (با مالکیت ۱۰۰ درصدی) توثیق گردیده است که این امر هیچگونه محدودیتی را برای این شرکت در سرمایه گذاریهای مزبور دربرندارد.



مبلغ جلوں يال

نسركت موماره أعطلن ومنعوق بلائنستكم كنسورها اسوامي فيلوخ یلاداشت های نوفسجی جمو نهای مالی بدال مالی منتهاریه ۲۹ ایبتند ۲۹۱۸

۲-۱۸- سرمایه گذاری در سایر شرکتها:

۱۹-۳-۸۶ سطی سال محی مورد گزارش سیانم شرکت اصلی در سرگتهای سنگ آنها کی راهای در براهای سالهای برای در	شوكت اصلى در سوكتهاي مة	عی آمار کا کند دندی	i.		•						l		•	11,117,000	TV. AT.101
			•	19.150.747	4.734,777		17,159,551	T1,TTF,44A			10.7A).74.	416 A14 VI	•	1	
			•								16	•		49	
1	•		:	4-360 000			1-,541					•			
ī.						******	10001		744		10,001	•	•		
مبالبر سيز	-	W.C.	13 AM - U-F	13 AM			1450		16,64.,	V4U41	7.474 A		14.74.74.	-AUAL	
مديريت أرزني سربانية كلاري مسوق وازمستكي كغيريراء الأواران		VE,TA-,	****	TATTO A TESTA		147.V.	* 14			7	10,		Lagrages	ĩ	
بالايش محازخفارى	·	100,000,000	1-/	YO		Angester.	ī.			· i	43.7.4		٠٨٠	۶۰, ۷۲ ۷	
بايانه ها ومخارن يتروشيمي		£4.	13/51	P. YYY 12/5Y		* Y•	474.4				· #		2,147,411	YEAR	
ميمان آرممتان ن		8188418	1017	ye. The conf		5,147,441	¥*		2,147,441	į į			30	ear ara	
بتروئيسي باخذ		1,-10,14.950	Fibb	FALATF FIDD	-	FAI AST.TIV	PALATO		1.00.54.555	.			71	514.F5A	
ري مريخ		71	Ď.	#14,F94 10!		11/200	FILPFA		****	5	F - 66			4,841,884	
ماند در ارا		,	:	141.00		4.341,344,444	4,441,744		4,441,444,744	¥	444.1444		4 444 WY TEV		
يغزونسيمي أيدم		ላያችነ አላቂ ኒደ <u>ል</u>	141	יין אין אין דער דער		THE STATE OF	7.17.1	44,54.	49,919,914	f;62	14,444	+.1.64	F1,111,11A	77,344	177.7
من آرا	`	regeren	100	17.314 1/60	1 1		5		197,10-,	Yer	£1 44	1-,246,444	194.0	ተልሉ አባኝ	
متروشيمي بوزي	۲,	194,15-,	P. 0.4	7117	14X.3XQ	41) (2)	1.34	1,010,910	18,504,577	H.anati	1,679,917	4,f .a.11
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	•	TARATIATE	1.41	1,670,180 1-MT	14,524,747	ተፈ- ልናነ ውነን	1.8,870,1	# 1. q. PA	1 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0				1 1 1 1 1 1 1	1,513	145741
			17.	17,317 18:55	444,455	14.466.44	17,43	يو'لملا	\$- ATA-1	14/45	41,549	441.184	1,41,5		
;;; 1 .	•	403 446 aA			,	E	188,181	1.7.170	7-3-54V.7*Y	5 / 6 6	40514	*4.740*	r51,ff1,594	145,144	11-54
يتروشيعي اباهاي	٠,	r.0,094,547	\$144	and you'ra	41 - A41	የክን ተለተ ለሰን			711,110,11	¥1.1¥	44,416	1,914,-14	\$4T,184,-Y-	414,414	ል- ፕ,ተተለ
الرميع بمارى رنا	4	540,775,485	AUA	ት ጓይ ተኝሃ	r,-15,25-	£40,444,444	447,484	****	641	:			145,711,101	101,01	FATA, TYY
	·			491,444	11,717,700	154.4.4.421	790,704	141,114	747,7A1,7FT	414	757,31	11.744.700			
بتروضيعي خارى	•	151.141.533	e T				111,717	4.5-1,744	100,5570-5	1647	\$18,41F	10,5AF,TY	100,555,0-5	411.434	۸۷۵۰۲۰۵۸
يتووشهمي فن أوران	4	100,777,0-1	4,000	47.41.6 19.744	14.545.74	*******		2 1	1,50,444,711	Y.Y.Y	500,745	7,11,74	44,540,C·Y	144 103	ት ፈለ' ኔታች
نفت ساهان	٠,	304,634,441	Y.A.Y	157,248	Y . 17 AF1	10A1A1.4	474 E18	1		2	441,170	9,.41,849	YTY, 504, 574	YAL'LYY	1,546,7.7
	•	YT. YOA, FYT	WAY.	ANT TAK MAY	F, 15.05A	444.40A.444	AYT,TAA	1,111,70	VPV F04.5V1	- -			7	14.7.14	0,170,777
فوسعه مينايم يوفي			Ξ	1,767,773	14,104,190	441,-94,146	1,0175-0	T, 755, - 44	A24,454,553	1000	1,144,444	A.444.407	566744.444		
سنگ آهن کل مجهر	`	1 15417.144	1		11,47 - 1,466	1. 17.77.71.7.0	1,45,747	6,25-,244	r,roo,rapaat	1 ,71*1	1,741,717	17,101,165	AAF,FFF,173	1,561,717	4.144.440
بالايش نلت أسقهان	٠,	7,847,534,5	Ť.	1607 161 161	1 4 1 4 1 4 1 4 1										
	ليريونهم كالأليها ور				اوزش هازار	فعداد سطام		أوؤش مازاو		 }	يهای نمام دیده	المتشيطاتان	تعدادسهام	مطلخ دائدي	لالشيطال
	فيركبها والمارون بهير		د سه ماک	وعدواكت بالأربطونية							****			Alak	
				15.47			APP					تقركت أصلن			
					, v.									j	مال ماليان والا

۱- ۱- ۱۰ احجل سال مالی مورد گزارش سهام شرکت اصلی در سرگتهای سنگ آهن کل کهر دنفت سهامان یتروشیمی خارک ، پتروشیمی آبادان ، پتروشیمی نوری ، پالایش کار خارک بطیل بازار گرداتی طبق عصوبه هیئت مدیره خرید و آمروش شده است.

45

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲-۱۸-۲ در سال ۱۳۹۵ این شرکت مبلغ ۳۸۲۵ میلیارد ریال از سبد سهام خود را به شرکت مدیریت ارزش منتقل و این مبلغ بابت بدهی این شرکت به صندوق بازنشستگی کشوری تهاتر گرهیددر سال مذکور میزان ۱۷۰۱۷درصد از سهام گروه مدیریت ارزش نیز توسط صندوق بازنشستگی به مبلغ ۱۷ میلیارد ریال (ارزش اسمی) به این شرکت منتقل گردید و این موضوع تعیین تکلیف نگرهید، در مورخ ۱۳۹۹/۲/۱۰ در راستای حل و فصل موضوع هیات مدیره بموجب رای هیات داوری مرضی الطرفین تصمیم به واگذاری موجوب رای هیات داوری مرضی الطرفین تصمیم به واگذاری ۱۳۹۶ در ۱۳۹۹ در را به ارزش اسمی به صندوق بازنشستگی کشوری نمود و همچنین مقرر گردید ۳٬۸۲۵ میلیارد ریال که در سال ۱۳۹۵ یا بدهی به صندوق تهاتر گردیده بود به بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام گروه مدیریت ارزش و بستانکاری صندوق بازنشستگی کشوری منظور گردد.

۱۸-۳ - بیش پرداخت افزایش سرمایه شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد،

1441	ነ ሦ ባ አ	<u>يادداشت</u>	
ميليون ريـــــال	میلیون ریــــال		
			شرکتهای فرعی :
ንሊፕ, ድንድ, ۵	۷۶۳,۷٠٩,۵	18-4-1	خدمات گسترصبا انرزی
۳,۰۵۵,۲۷۳	۳,۰۳۰,۳۷۳		صباقولادخليج فارس
709,775	44.444		صباآرمه
۱۳,۴۰۰	1,488		گسترش تجارت پارس سبا
Y0,0 · Y	1.4,40		پیش ساخته سازان صبا آرمه بتن
۳,۳۱۸,۱۱۶	977,778,9	14-4-4	بتروشيمي مسجد سليمان
11.704.71	18,50.11.		
			شرکتهای وابسته ۰
144,488	+		يتروشيمي جم
18	784,677		ايران ياسا غايرورابر
4	٩-,٠٠٠		فولاد اكسين خوزستان
1,715,741	710,49	-	
171 17 11 141		•	سایر شرکتهای سرمایه پذیر،
11,888	11,155		پشم شیشه ایران
1 11177	77.001		سيمان اردستان
	344,871		يتروشيمي آبادان
۵۲۸٬۵۸	ንፖሊርለ		يتروشيمي امير كبير
YA& 8 **	የ۶,አለ		يتروشيمي برزويه
104,000	74,447,7		مديريت ارزش سرمايه صندوق بازنشستكي كشوري
761,01 ·	7° - ,5°		بتروشيمي ايلام
589,100	1,947,74	_	·
	10,917,74	_	
14,5 + 5,40 +	1ω, τι τ,τλι	_	

۱۸-۳-۱ مبلغ على الحساب افزايش سرمايه شوكت خدمات گستر صبا انرژي بابت تامين سرمايه در گردش شوكت هذكور مي باشد .

٣-٣-٣-٢ مبلغ على الحساب افزايش سرمايه شركت يتروشيمي مسجد سليمان ابابت تامين وجوه مورد نياز جهت تكميل پروزه امذكور مي باشد .



شیرکت سرمایه گیداری صندوق بازنشستگیی کشوری (سهامی عام) بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

١٩ - ساير دارائــــى ها ،

ن اصلی	ب الأمركات جا الأمركات	گروه			
1717	1447	1444	1447		
ميليون ريسال	مبليون ريـــــال	میلیون ریــــال	مبليون ريسسال	<u>بادد اشت</u>	
15,115	۲۱,-۳۳	YF.T.	ተለ ዋቸ		دریافتنی های بلند مدت
1,775,11	1,841,440	1,775,11	4YA (Y1, /	19-1	سهام مسدودي
//·Y	۶۷.	47 4 ,441	۸۲.۰۲	19-7	حق الاستبار آب جرق، كازوتلفن
٣۶٠٠٠	٣۶,٠٠٠	ነፑለ,۵۴۰	\	19-7	ساير
1,74-,1-4	۸۷۵,۶۲۵,۱	1,470,141	1,544,740		

۱۹-۱ سهام مسدود شده بابت وام های دریافتی بشرح جدول ذیل می باشد .

نام شركت	ذينفع	يادداشت	توثيق سهام بايت	`	1444	Y	1444	
			دريافت وام توسط	تعداد	مبلغ	تعداد	 مبلغ	
سرمایه گذاری بلندمدت،								
بتروشيمي خارك	باتک پرشیا لندن		آبادانا سرام	94,05	04,759	77.4.17	0f.7789	
الومينيوم بارس	بانک پرشیا لندن	١٨.		141,777,-17	17,174	141,777,-17		
تزوشيمى جم	بانک خاور میانه	l t		*f19,7 * fY ·	1, . 44,50"	717,868,787	17.777 90 - XYY	
					1,109,751	1112000101		
سرمایه گذاری کوتاه مدت.				1,10 1,11		1,. 44,844		
اتك اقتصاد نوين	بانک پرشیا لندن	1	أبادانا سوام	<u> </u>	1989-0	181,8.9.999	154,5.0	
راكتورسازي ايران	نانک برشیا لندن	۱ ۲۳	 	Y+,F\Y,F&Y	74.47	 		
نک پارسیان	بانک برشبا لندن	1	↓ ——	112,799,994		· YAAY1.//	19,97.	
		<u></u> -	1.32. 1.14.	(1/// 1// 1// 1// 1// 1// 1// 1// 1// 1/	119,7	114,799,990	119,7	
					*1Y.51#		W.W.YYA	
	جمع کل				1,471,444	+	1,779.11+	

۱-۱-۱۹ توضیح اینکه ۷۲٪ سهام شرکت آیادانا سرام منعلق به صندوق بازنشستگی کشوری(مالک ۸۲/۴۲٪ شرکت) می باشد و وتیقه نمودن سهامهای فوق انذکر به نفع بانک برشیا ایابت تسهیلات دریافتی شرکت آیادانا سرام . صورت پذیرفته است.

١٩٠٢ حق الامتياز أب وبرق وكاز عمدنا مربوط به حق امتيازهاي يروزه صنا فولاد خليج فارس مي باشد.

۱۹۰۳ احمانده مذکور عمدتاً شامل مبلغ ۱۶٬۰۰۰ میلیون ریال بایث وجوه مسدود شده نزد بانک باسارگاد ، بایت دریافت ضمانتنامه توسط شرکت نیرو ترازیی ویزمربوط به شرکت اصلی بوده و مبلغ ۲۶٬۰۰۷ میلیون ریال مربوط به وجوه مسدود شده نزد یانک مسکن تیربز بایت وام یکنمند میلیون ریال مربوط به وجوه مسدود شده نزد یانک مسکن تیربز بایت وام یکنمند میلیون ریالی منقاضیا ن مسکن مهر شرکت صبا آرمهٔ یتن می باشد .

شرکت سرمایه گدذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۰- يېــش بـرداخـت هـا ،

ٽ آصلي	شرک	گروه	. <u>:</u>	يادداشت	
1777	APTI	1845	1444		
میلبون ریـــــال	ميلپوڻ ريـــــال	مبليون ربــــــــــــــــــــــــــــــــــــ	ميليون ويسسال		
17,140	17,174	۱۳,۱۷۵	ነ ኖ ,ነሃዕ	*Y- \	يبش برداخت ماليات
\1,4 Y f	15,577	ተለፉ ያላያ	የየ <u>ሲ</u> ልየሃ	Y+ -1	ساير بيش پرداختها
10,1.4	74,744	174,871	የምሊሊለት		

۲۰۰۱ - مانده حساب مزبورعددنا مربوط به شرکت پتروشیعی مسجد سلیمان بابت حبلغ ۱۵۷٬۸۱۲ میلیون ریال بابت خرید سازه های فلزی و وجوه پرداختی به بانک صنعت و معدن بوده و مبلغ ۸۲٬۶۹۱ میلیون ریال بابت خرید قطعات و آیزار آلات شرکت صبا فولاد و مبلغ ۲۳٬۶۷۲ میلیون ریال بابت خرید کالا توسط شرکت کسترش تجارت بارس سبا می باشد.

۲۱- موجودی مواد و کالا ،

				گروه	
			1447		1757
			ذكيره كلمش ارزش بيليون		
	<u>بادداشت</u>	مانده – ميليون ريال ———	ديال	خالص - ميليون ريال	خالص – مبليون ريال
كالاي ساخته شده	* 1 - 1	ሚተ ባ,۳۳۸	<u>(Ψ, · γ</u> Δ)	<u> የ</u> ተፉ,ተፉቸ	7,047
مواداوليه وبسته بندى	11-T	1,109,517	•	4,109,544	
قطعات ولوازم يدكى	Y1-T	1,795,868			YYY,YY Y
			•	1,795,747	ነዓ ፣ ች ፣ ቸ
موجودي كالاي درراد	71 A	የቃል,ቃቶአ		790,5 7 A	
موجودي كالاي اماني نزدديگران		(Y,17·)		(٧,1٢٠)	ስለዓ.ዎ ት ፓ
سايرموجوديها	*1- *	የ ጸሲ, ሃሃ <u></u> ል	,		
بروزه های مسکونی درجریان ساخت			,	ትለር, የሃል	415,009
بروره سي مسموني درجروان ساخت	r 1-5	V18.X1V	·	Y/A,4YY	54A.170
		ል, ૧۶۵,۴۵۲	(T.+ Y4)	6,45Y,TYY	Y,044,044

۱۱-۱۱-موجودی کالای ساخته شده همدتا ۵۳٬۷۴۸ تن بریکت آهن اسفنجی شرکت صبا قولاد خلیج فارس می باشد .

۲۱-۲ سوحودی مواد اولیه و بسته بندی عمدالاً مربوط به شرکت صبا فولاد خارج فارس می باشد.

٣٠ ٢١-ميلغ فوق عمدنا بابت قطعات و لوازم مصرفي مربوط به اقلام مورد استفاده در كارخانه اشركت صبا فولاد خليج فارمن مي باشد .

٢١-٣ مبلع قوق موجودي مقواء گندله شركت بازرگاني صندوق بازنشستگي كشوري مي باشد .

۲۱-۵ کالای در راه مزبوط به مغوای خریداری شده توسط شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری می باشد که کالای مذکور درفاریخ تصویب صورتهای هالی به اذبار استیجاری شرکت منتقل شده الست

۶-۲۱- پروژه های مسکونی درجریان ساخت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸ میلیون ریال		
۵۳۷,۱۵۴	£14,-+¶	Y1-5-1	بروزه فای ساختمانی درحال ساحت درتهران و شمال نوسط صباآرمه
142.11	A-2111	41-6-4	۱۱۵واحد آبارتمان بیش خرود شده به متراز ۱۹٬۵۱۸ مترفریع بدربروژه معالی آباد شیرازنوسط صباآرهه
544.140	V12.41V	کند مایدی داد ۱۰۵۶ میلاد تا	۲۱-۶۰۱ هانده فوق عبدتا شامل پهای پروژه مسکونی و اداری چالوس مبلغ ۲۶۲۲۲۴۱ میلیدن ربال . ب.۲۹ می

۲۱-۶۰۱ مانده فوق عبدتا شامل بهای پروزه مسکویی و اداری چالوس مبلغ ۳۶۷٬۲۴۱ میلیون ریال ، پروژه مسکویی ولنجک مبلغ ۵۰٬۳۶۰ میلیون ریال ، موجودی مواد و مصالح مبلغ ۵۰٬۳۶۰ میلیون ریال ، موجودی مواد و مصالح مبلغ ۵۰٬۳۶۰ میلیون ریال ، موجودی مواد و مصالح مشکلات موجود در تحویل اراضی مربوطه ، موضوع از طریق واحد حقوقی شرکت در جریان رسیدگی در مراجع فضایی می باشد. ۱-۱۰ تاکیر در ۱۶۰۰ میلیون ریان رسیدگی در مراجع فضایی می باشد. از ۱۶۰۱ میلیون ریان مسلم کنت با از در مراجع فضایح در تحویل واحدها و تفاوت مصالح و تجهیزات اجرا شده نسبت به مشخصات فنی فرارداد ۱۰ به پس از تحویل واحدها از طریق مینت داوری موکول شده نست .

۲۰-۶۰- تعداد ۱۹ واحد آپارتمان از شرکت ابوظی المشاریع (سازنده واحدها)طی قرارداد منعده در مورخ ۱۳۹۷/۱۳۲۷ به شرکت آرمان تدبیر آپادانا خموده است که بابت پیش دریافت قرارداد فروش منطده مبلغ ۲۱۳،۳۶۰ میلیون ریان از شرکت آرمان تدبیر آباداما استاد دریافسی اخد گردیده است ، لیکن با توجه به مشکلات ایجاد شده در انتقال مالکیت آبارتمانهای فوق ، استاد مذکور تاکنون وصول نشاره است - صمناً شرکت، آرمان تدبیر آبادانا نیز بحش عدده ای از آبارتمانهای مذکور رائه اشخاص مختلف فروخته است .

۲۱.۷- موجودی مواد و کالا تحت پوشش بیمه ای می باشد.

<u>شتر کیت سرمایه گستاری مندوق بازنشستگی کشبوری (سهامی مام)</u> یاد داشت <u>های</u> توشیحی صورتهای مالی



سالرمالي سنتهرونه ٢٦ استند ١٣٩٨

۲۲-دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها ،

				گروه			ah.	ركت ابيلي	
	ساد	ىلان ــــــــــــــــــــــــــــــــــــ	T1A		1757		1754		1534
1 -		ميليون ريسيق	کامش ارزد مخوری ن	- خامن ك موثون وها			کامتن برزغن. آن میکوری زیال	عاص ـ ميلون وياڻ	مطبرن مطبرن نط
تجاری :									
استاد دریافتنی :									
شم کتهای گرو1						1400			
ساير لشعاهى	-1	77 114,407		19AAA)	Y • 7, · • 4	₹٣1. ₹ ₹ ⁴		3,000	f.1,
		74444			7-1,1-0		<u>. – – </u>	781,779 	AU,519
حسابهای دریافتنی:									T1+:175
شر کنهای گروه	-1	. **							
شركتهاى واسته		1,405				rx.fra		977, -3.7	PIP,YTY
سايرائتخاص	r-T		(70A, (Y4)	1,964	1,494	1500		1 900	1,445
سومسهام دريافتني ازشراكتها	T F		(FY1)ALLY	P,TTA,B+Y	1.751 A-1	44744	(fAFY)	XY.AA.	44,774
گروه مدیریت ارزش میندوق بازشیستگی کشو		19,07000		\0TF,1QY	1.,.11580	14,5115-4		P+3,674,y)	የየፈተንተል የ
	J					584.F3-		111.61	
		Y 1 9Y 1. FY	(7 <u>0</u> k,18%)	*1,455,AT+	147.0144	14.39#.5tp	(F,APV)	14,173,475	11,577,174
سایر دریافتنی ها ،		TIATY.YOT	(TY 1.A6T)	f 1,090.f - 1	16171-	\A,8¥9,TAQ	(4 4843	ነል,ተነሳ,ተነል	17,177,735
حسابهای دریافتنی ،								-	•
سلزمان فامين اجتماعي									
سودسهرده بأنكي دريافتنى		ኢቶፕል			Y+,+**	¥.T • G		4.7-3	
سپرده های مو ل ت		14.110		A*7.A	17,459	A,FFA		A,FfA	47.977
کارگزاری ۱۹۹ مساحهاد)		977		14,115	۵,۱۲۴			-	-
آم کارکنان				444	4,444	114		918	7.741
بعه سرمار		7 F, F F A		19561	\Y,8 FT	e, Yf		A. 18	*,Ff -
		•			198				197.1 - •
لذمان فبورمالياتي	11-0	1,710,955		18.0599	444,444	,		,	,
		1,564,257	<u> </u>	1 704,471	Foc,FY1	ri,y-r	,	*1,7-1	157306
برکت پیموداوجوه آرزی قبانی شرکت پتروشیسی جیا		44,444,·46	(144,747)	YY.410.555	16597,711	1,1,544,41,1		18,55%-11	14,514,541
د سه پهنوداویوه دردی سایی سر دند پادوسیدی جمها مرکت بدر وشیمی جمهایستانکار وجوه از زی لمانی)	77-5	\ Aca.1YT	•	177.004,1	1,365,177		, -		
عرا سے اِعراق موسی جہارہ سعدہ اور چوہ اور ری اندان <u>ی</u> ۔	**	(177,004,7)	<u> </u>	(378,00A.F)	(1,866,977)				
		YT,Y4Y,•49	(741,767)	77,476,77	14,777,711	14.714,444	(Y41,1)	14.5457	17,537,771



<u>شـر کت سرمایه گـــــــــــــاری صندوق بازنشـــتگــی کشــوری (سیامی هــام)</u> یاددانست های توضیحی هور تهای مالی <u>سال مالی مالی منتهی به ۲۹ استند ۱۳۹۸</u>

۱-۲۲- مانده استاد دریافتنی تجاری از سایر اشخاص بشرح ذیل می باشد:

۱۰۰۱- هانده استاد دریافتنی تجاری از سایر انتخاص بشرح ذیل می باشد:			گرود	شو ک	كت استلى
	يادداشت	APPI	1444	1447	1747
جکهای دریافتی توسط شرکت صبا آرمه ازشرکت آرمان تذییر آیادانا ۵ درین ۱۹ (۱مامد آبازمد). جکهای دریافتی توسط شرکت صبا آرمه بایت بیش فروش پروژه ولنجک کساد دریافتی از شرکهای گروه (صیا فولاد خلج فارس)	#1 F-Y	برایون ریـــــال ۲۱۲٫۲۶۱ ۱۵۳۸۲۲	میلیون ریـــــال ۲۹۲٫۲۶۱ ۴۳٫۲۷۴	ميليون ريـــــال	میلیون ریــــــال
اسداد دریافتی از شرکتهای گروه 3 بازرگانی مبندوق بازنشبیتگی استدول بازنشستگی؛ جکهای دریافت شده از ترکت فایح کستران پیشر و سالان بیت فروش سهام شرکت کانی استهاد اسفاد دریافتین بابت صود سهام شرکت ایران یاب تاییز چکهای دریافت شده از شرکت فضای بهشت برین بایت فروش سهام سرامیک البرز چکهای دریافتی توسط شرکت سدا آرمه ازشرکت روین بدا : بروره سکون تداری باوین، سایر می شود:	YY-1-1	A- A19 YY,FY- 17'A16 18'81	ዶንዲ - ሊ የፕዚየት "የተደረ " - ድ, - ሴየ የዶደረ	770,177 A-A77 - 77,77	*** ** ****** ***** *****
هر آمد آنتلالی به سنوات آتی نقاع کستران پیشروسیدن: نهائر با پیش دریادتها	•	(۲۷,17A) 06,641 (۲۶),11-)	(X7,17X) (X7,070 (Y7,077) (Y7,-X-Y	(7Y.17A) 	(47,174) 749,74 449,74
and the second s					200 701 1 0

۱-۱-۲۲- مانده اسناد دریافتنی از شرکت فاتح گستران پیشرو سبلان بایت ۷ فقره چک دریافنی از شرکت مذکور بایث فروش تعداد ۲۸٬۶۴۹٬۷۴۱ سهم شرکت کاشی اصفهان در سال مانی منتهی به ۴۱٬۰۶/۲۱ می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مانی تعداد ۷ فقره از چکهای مورد اشاره سررسید شده و به دلیل مدم موجودی به حیطه وصول درنبامده است که دراین راستا اقدامات حقوقی لازم اتجام ومراتب از طریق مراجع قضایی درحال پیگیری می باشد.

۲۲-۲ - حسابهای دریافتنی شرکت اسلی از شرکتهای گروه شامل شرکت تولیدی نهران مبلغ ۱۰۱٬۲۲۶ میلیون ریال ، شرکت نیرو تراز پی ریز مبلغ ۱۴۷٬۴۱۲ میلیون ریال شرکت صبا آرمه مبلغ ۲۹۰٬۴۱ میلیون ریال ، شرکت بازرگانی صندوق مبلغ ۲۵۴۶ میلیون ریال می باشد

۲۲-۲۷- حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص عمدتا بایت طلب شرکتهای گسترش تجارت بارس سبا و بازرگانی صندوق وصبا فولاد خایج فارس بشرح ذیل می باشد، ۲۲- حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص عمدتا بایت طلب شرکتهای گسترش تجارت بارس سبا و بازرگانی صندوق وصبا فولاد خایج

			گرود		المرا	عت نصبلی
	يادداشت	معادل ارزی	3447)TTY	1714	1797
شركت بيمود	**-*-1	47 f - 7.75F	میلیون دیــــال ۲۸۷۹ پر	میلیون ریسسال ۱٫۷۹۴٫۲۸۲	مبليون ريـــــــــال	
بشروشیمی حسید سلیمان املیات بر ارش امرود و علی هستفهای پرواسی به پیملکاران. مسافولاد خلیج خارس اکتیار امالیانی ارش افزوده) مشتریان سیافولاد خلیج خارس (بایت خروش بریکت گرم) بازر گانی مستدوق بازندستگی کشور ویلامنار امالیانی ارش افزوده:			fyq.tit fiv.df + dyf.tf1 fyt.t + A	ATQ,6/6		
باتک صادرات و بانک تجاریخ فرارداد پرداخت سود سهام و وجه حق نقده سهامدارفن! سیافولادختیج طرس:(ولاد کاردجبوب) جهیسیسکو (فروش کلینگر در سال ۱۳۹۲) سیافولادخلیج فارس،(ارزنگ پیملکاری سافت کارخانه ایب،)		ነ ለችቶ ለዕነ	777,77 777,7 770,077 761,-77	ነቱ,ምፆ۶ ድሂ,ተየኛ ነልተ.ፒሦ ዕ-ሞታጓላ	r-,rry - -	\ † ,٣ 5 5
993 (فروش پوتادین به شرکت مذکور در سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳] پترونیسی جم حدیث سازان غرب شرکت نیز آلهه هیآ	₹₹#-₹ ₹ ₹~ T ~#	F90,0-1	ችላሌለ የተለተለተ የልፕልተ	ያኝ,ቸሉ። የተ-,ነነተ ልፕ,ቶቹ	•	•
سرحت بیر دانیه هب ارتباطاتی ضمی کیش (بابت قرارداد مضاربه سال ۱۳۹۳) M&Eجنرال تردیسگ (بابت فرارداد مضاربه ۱۳۹۴) بشروشیمی آصفهان منابع		፣ ,۶۹λ.∙ ነዕ	75,547 174,647 04,660	F0,900 174.0ft 169,777 771,101	*\$,\$YY	†4,466
_		- -	1.5,Y50 5,YYA.1.V	1AA.9+Y F,Y11,A+1	1 Y A A Y A	14,-15 YEETY

۱-۲۲۰۲ ساتند مذکور بایت خرید و فروش محمولات پتروشهمی چم و کارمزدهای ناشی از تبدیل ارز از آن شرکت وفررش آن به ضریداران از طریق صرافی پیمود در سنوات قبل می باشد همچنین از محل تضامین وی مبلغ ۱۷٬۳۲۶٬۴۲۸ دلار بایت ۱۵٬۳۲۶ میلا، بحساب پتروشهم چم واگذار و از مالاه فرق کسر گردیده است ، لازم به ذکر است، مبلغ ۲۵۰میلیون درهم اسناد تضمینی از شرکت پسود در باتکهای کشور امارات بوده که از طریق شرکت میبا اینتر نشال اقدامات فضایی صورت پذیرفته و حکم جلب عاملین از طریق پلیس اینتر بل اضد شده است . دوعدد چک برگشتی نزد شرکت می باشد لازم به ذکر است مالاه فوق ترخ هر دلار ۲۴۲۵ تسمیر گردیده است .

۳-۷۰ ۲۷ مانده مذکور بابت تهاتر ۶۹ ۱۷۲ میلغ میلیون ریال از مانده بستانکاری از سنوات قبل و میلغ ۲۰ ۶۷ میلیون ریال پایت انتقال ۹ واحد ملک در رمن از شرکت پیمود که به بتروشیمی جم در در سال مانی قبل منتقل شده است می باشد همچنین افغاسات لازم جهت انتقال ۴ واحد ملک دیگر درجریان می باشد. ومیلغ ۸۴۸۸ میلیون ریال نیز بابت مالیات تکلیلی از حساب کسر گردیده است ۲ ۲-۲۲- مانده مذکور بابت اصل و سود سپرده سرمایه گذاری اتجام شده طبق قرارداد مشاربه منعقده توسط شرکت فرعی بازرگانی بازس سبا هنگ هنگ با شرکت حدیث سازان فرب در سال ۱۳۹۲ جهت نامین نفدینگی بابت صادرات سپیان بوده و آین قرارداد در ناریخ ۲/۳۱ - ۱۳۹۷ به بایان رسیده است الازم به توضیح است طی سال مانی مورد گزارش میلغ ۳۰ هزفر دادر وصول گردیده است همچنین وفایق کارشنامی شده در سال شامل سه فقره ملک جمعا به ارزش ۲/۱۸ و ۱۳۵۸ میلیارد رسال می باشد .

موجودیهای ارزی مذکور با ترخهای متدرج در یادهاشت ۵-۳ نسمبر و سود و زبان مربوطه در یادهاشت ۱۳ منظور گردیده است.

شیرکت سرمایه گیداری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عیام) یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



٢٢-٣- مانده بسود سهام دريافتني ازشركتها شامل اقلام زيرمي باشد،

		گروه	ىئىر	وكت اصلي
	1447	YPTY	APTI	1844
	میلیون ریـــال	ميليون ريسسال	ميليون ريـــال	
يتروشيمي جم	Y,# \T,DTY	ያጻኢ አልዊ,ዕ	Y.F \ T, DTY	۵,۶۵۸,۸۶۲
نغت أيرانول	Y,- AF,Y1Y	7-4,786.1		
بتروشيمي أميركبير	Y84.84Y		7 57,- 00	YA1, PYG, /
توسعه صنايع بهشهر		191.90	YP9.Y 9 Y	161,50.
صنايع شير ايران	771,77X	11.,519	771.177	11-,519
سنگ آهن کُلُ گهر	AT.FT0	700,F70	ለ ዮ.ዮዮ۵	400,440
لوله سازی امواز ا	-\0,5AY	10.750	ኇ ፞፞፞፞፞፞ዿፚ፞ኇኇኯ	
خدمات گستر صبا انرژی	777,477	777.777	ፖ ኒዮ,۹۳۷	የየቶ,ዓኖ ሃ
پتروشمیران		•	Y ,	f,
چادرملو	1,798,1	844,744	1,295,0 - 5	ልየተ.۶አሃ
پيدان ساوه سيمان ساوه	* \	ን የኢልትየ	ሦ ዎኢ, ۶ ፕΥ	1 እም. ۶ ሃቸ
مدیریت آرزش سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری مدیریت آرزش سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	ተ የየ,ነ የ የ	774.477	TYY,1#1	744,441
سبويت مرس سرمايه طاري صندوق بارتشستكي كشوري بيمه ملت	ያሃአ,ፕ ነ <u>ዕ</u>	የሞሃ,ዕለና	57A.T10	777,047
بيسه حسب نفت سياهان	0-1-1 A	FY.F • O	0-,-14	۶۲,۶۰۵
ست سپندن بایانه ها ومخازن بتروشیمی	74,57	4,414	\ል,ዮሉ -	
پونه له ومحاری پیروسیمی سرمایه گذاری رنا	* Y . Y · ·	۲۳۷,۶۰۰	44,4	*Y,5 ··
سرمانه نداری را سیمان اردستان	X/Y,Y	15,515	474,4	15,515
سیمان اردستان تروشیمی آبادان	•	100.77		14,001
مروسیمی آبادان بران یاسا تایر و رابر	•	ሦ ሃ,- ምጹ		*Y, **X
بران یاسا تایر و رابر ناشی اصفهان	የ ጻኢዖየ	49,149	74,7.7	79.179
· -	15,5·Y	\\$,\$·Y	18,5.4	18,8 · Y
شم شیشه ایران د	•	10,979	_	10,795
روشيعي برزوية	14,44 -	14,41	· P.A. 97	18,44
زرگانی صندوق بازنشستگی کشوری آ	•		٣٠٠٠٠	741,444
ن آوا	11,5	۹,۶۰۰	11.5	۹,۶۰۰
سترش تجارت بارس سبا	•			188,081
نعتى دريايى ايران	የ ,۳۴۵	7,770	7,77	
با آرمه				7.774
با فولاد خليج فارس		_	PTY, 473	٠٠٠,٠٠٠
ابع يتروشيمي خليج فارس	17.591	_	1,805,70-	۶۷۵.۰۰۰
يش نفت تيريز	17,647		•	
، صنايع مس ايران	Y - ,Y80		•	
اد کاوه جنوب کیش		•	•	
وشيعى يرديس	70,FYY	•	•	
0-5-74 G** ·	71.977	•		
<i></i>	P17,A	F0,ATT	<u> </u>	ነዕ.ችለዕ
	1045,104	ነ - , - የነ,۶۸۵	17,079,5.9	11,047,195

۱- ۲۲۰۴ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی معادل مبلغ ۲٬۳۵۵٬۹۲۰ میلیون ریال وصول گردیده است ومایقی درجریان وصول می باشد .

۲۲-۵ میلغ ۶۷۴،۲۰۸ میلیون ریال از میلغ فوق مربوط به اعتبار مالیات بر ارزش افزوده شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری و میلغ ۴۲۲،۲۰۸ میلیون ریال از میلغ فوق مربوط به اعتبار مالیات بر ارزش افزوده شرکت سبا فولاد خلیج فارس می باشد که اقدامات مربوط به استرداد میلغ مذکور در جریان می باشد . ۴-۲۲- مانده مزبور(معادل ۵۴،۱۸۷۵/۱۴ دلار) ناشی از فعالیت شرکت پارس سبا هنگ کنگ (شرکت فرعی گسترش تجارت پارس سبا) خرید محصولات پنروشیمی و کارمزدهای ناشی از تبدیل ارز از شرکت پتروشیمی جم وفروش آن از طریق شرکت بیمود در سنوات قبل می باشد . (نرخ تسعیر در صورتهای مالی سال جاری ۴۴، ۳۴ ریال می باشد) با توجه به اینکه مبلغ مذکور طلب شرکت پتروشیمی جم از شرکت پیمود می باشد با حسابهای فیمابین شرکت گسترش تجارت پارس سبا تهاتر گردیده است.

شبرکت سرمایه گــداری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عبام) یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



۲۳- ســرمایه گــذاری های کوتــاه مـدت ،

گروه 1447 <u>يادداشت</u> 1444 1447 1444 ميليون ريسسال مپلیون ریسسال ميليون ريــــال مبلبون ريسيال سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت YY+1 F,114,544 011.9YF **የ** ለፍሊያየ f - 1.4 VF سهام شرکتهای پذیرفته شده دربورس 9.091,7.7 ሊስ ዓቶ - አል ተለነሃቃ አልተ 6,719 ATE بيش برداخت افزايش سرمايه 9. . 07 9,-01 ነም,ሦነዮ,አዓነ A,Y15,+09 1.04.5.4 4.514,4.4 سهام مسدودي (m.r,yta) (Y1Y, F1F) $(\Upsilon \cdot \Upsilon, \Upsilon \cdot \Upsilon \delta)$ (Y1Y,51f) 14.4-4.444 **ለ.**ቶነሂ.ሦኖ **PAP, 17Y.Y** 4,414,414,9

۱-۲۳- سپرده های کوتاه مدت شرکت نزدبانکها به قرارزیراست،

1844	1847	لرخ سپرده	مدت سپرده	
میلیون ریــــال	میئیون ریــــال	<u>—</u>		
	774,793	t e	یک ماهه	بانک باسارگاد
101,775	77,199	14	یک ماهه	بأنك مسكن
		١٨	یک ماهه	بانک رفاء
١٣٠,٠٠٠	AF,•YY	100		تجارت
ለትን,÷ግ፣	4. TY, FTY	18	یک ماهه	بجارك
f . 1.9YF	Y.A.S.A.Y			
	<u> </u>			

۱-۱-۲۳ باتوجه به روند خرید سهام دربازار بورس اوراق بهادار تهران ونیاز آنی به منابع مورد نباز وهمچنین استفاده بهینه ازاین وجوه مقدینگی شرکت در سیرده های کوتاه مدت بانکی (سپرده های سررسید دار) متمرکز وحسب مورد جهت خرید سهام و تامین منابع مالی بروژو های دردست اجراء مورد استفاده قرارمی گیرد.



شركت سرمایه گسفاری صندوق یازنشستگی، کشوری ا سهامی، عبام ا

بادداشت های توضیحی میورتهای مالی سال مالی ملتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

					* ∂		•		•		
	•		י וו	D. K. KVVV		(AAQ.2A4.Y)		4.4.1906		194.484	
1		A.19FAD					5,105.51-	7.1.1	1	2	
		1	2177		(4.914.1-0)	(14,977)		101,018			
ولاد خوزستان	3017174	7486	٦	141,148			17.47	1,110,710	0/44/0	 	14,077
ان من مغرا الكوريتم		† <u>*</u>		1,110,510			[[144.441	DJFY.	b.1X***	γ.γ.
مندوق سرمایه کفار باردیشه ورزان			Γ	199,44			144 601	457.770		1.5.4.5.4	٠٨۶
	Ī	1	1,5%	1,547,540	(AIY bY 6'AA!)	().FY-,TOA)	2	164,110	1.14	144,7.4	10.4
mi k	٦	1		# 0 . d			2	11.11.15	4/44		۸۰,۱۴۸
S.	*	1	=	1,709,71	(FO, 1.A.O.O.51)	(99. 094)	41. VI 0 12	, VOL 13	11/941		46.164
	T			T,790,- FO	(1.4X5031.)	(11.3851)	fq. 45.YA				•
٦	TYAFO	1	176.1501.		(*6.,)	(Y - , 90Y)					
	۲۵	Y 90Y		,	(14.,)	(149.)					
ران فرنجه سران المراجع		14.,.5,			(۲۵.,)	(*******)	 -		<u> </u>		
	řΔ-,···	70			(10:)	(ra-,-9f)			 -		•
	10.7	74.,.56			(A)*YT)	(f.toA)				1,1.1,477	10-611
	ዕታ ሃተ	4.70A	T		11+1.3754)	() Y. · fA)	21.17.00	V499			1,777
المنادية المراق عادات هور	117,7	٨٠٠.٠			 -		4.		 		
	T.,	r			(1977)	(Ar,rrs)				400,40	1,5%
	1,944,097	511'1V			(14,101,151)	(*4YF)	1784341	10,7.64		11,401	YXLL
منا وشده ال	TY	143,00	1				4.7	14.8.4		11,10%	TA.54.
			۲ ۸۰۰۰	146.4	(1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,1,	(434/14)	1.74-,YYF	41048	1	1 1,11	10.YAT
وسعه صبابه بها	 -		1.0	17. myr	(1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1	(Y\$ <u>0</u> 0.1)	4194.244	444.4	,	24.00	1,504
یان برو بیلن چو	0.577	41-145			A 14 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	(VIX.XIV)	TODYT, 197	115,77	1,74	3 6 6 3 5	T - 4-17
بالأبش نفت مريز	40,141,147	Fra. Al			10 000 01		10,747,74	V1-17	- 175	3.5.24	9,144
بالابسي منت بمدر عراس	200 000		10,444.EV	X11,11X	\ \		186 484 44	144.445	<u> </u>	. Y-2 VA.	¥,-4.
شروشيعي برديس	1 1 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	217/141				1000	1421,457,431	777 554	51-12	744.FAF	17.3.1.7
فولاد کاره جیوب کیش	1 4 4 4 4 4	01 27	1444.144	ነ ሊ % አ ነ	(A) 2*5 A(.)	101777	14. YOM-CAL	97.770	./9	707.000	
	177 019 04	2 P. C.	7,5	7 . 77 6	 -		1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	¥1,7,4	./- 6	715.V.	*
توضعه معدتی و صنعتی صنا بور	11.40,754	144.44		 -			, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	7///	./.16	401.540	1154
يوستعبل	1.1.4.5.4.	5. Y. V	117,341,771	427.144	(14V.TT.AFI)	(714,08D)	647.44.5	201.00		144.41	41.4
ودد ميار ده صفهار.	144.144.541	77077	TIC GANGE		(FF AYA.F 5Y)	(445.744)	14 7 0 5 V 7 4	ا د د	1	1117-44	4,7,4
مسانع بترونيمي خليج فارمي	ታኔሊ' ነ ያቸላ	147.744	11,636,47.4	11.11	(A,114,777)	(414,41)	10 7 AT 19A		1		•
الاهابس القلاء فهران	11.117.474	04.74A	111111	 - -	(14,545,)	(14,495)	 - -	1	1,47	174.104	11,010
سرمایه تداری وتوسعه میتایع سیمان	11511	14,955		 - -			1157114	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	./.	7A7.1. F	16118
ور مور الري ايران	11,5TXAV	Y7 YA		 -	(IAFFTAIS)	11.1.1.1011	\$10071.VY	101 344			
مروسيمي هين	111100001	٣٠٤٨٠٢	 - -	 -	(AAX, PYA.01)	(+4,04+)	\ -\	 -	 -	 -	
	10,071,776	447.54		 -	11,9.0.047	(A,TYA)			17617	5,.TAT.Y	٧٠١٧
حاد ازد از از	11.0.0.1Y	٨,٢٧٨	• •	11.1.2.2	(177,147,710)	(1947,691)	Y+17447-Y	۸۴ ۴۰۵		· A.1.45.1	151
)	YF4.9.1. FO	3.44.44°	747 8 . P. 147	, a	 - -	ŀ	**** AY. YA.	7.1.707		121012	7, -7
المراق المراقع	777, 07,7A	4.1.707	\ \ -\	 -	\ 		ት · ተ <i>እ</i> ድኖ ፓንፕ	FOTTYF		110,444	DAY
-1. C	φ. γ.Δ\$1,14t	344,404	\ 	\ \	ιδ.	(F. Ta)	V11'54V'55'	ξω. Fi	w	+	الوزش باذار عر سعم سريط
ولتكي افتصاوره	04£ 726 11V	591.550	<u> </u> -	 - -	Î	يهاي تمام شده	ا کمداد سهام	*	Carmers	4	
آبران جهده	عدادمها	<u>}</u>	تعداد سهام	1	. ; 	19	-		1441		
نام شركت		1		الزايش طي سال		كلمش طيا.				مبالغ به مطيون ريال	_
ر معهدی بدیرهه شرو دیل است.	7 1 C 40 1	مه سده دربورس به د	فرح دیل است.		'						
۲-۲۲ سرمایه گذاری کوتاه مدن گروه د.	سام در			مان	سال مالي متنهي به ٢٩ اسفند ١٣٩٨	1797					1
				. -	The Court of the Land						No.



شركت سرمایه كسداري صندوق بازنشستگسي كشوري (سهامي عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ بادداشت هاي توضيحي صورتهاي مالي

					44				II		
	П		11.7	TATTAIN	I ~	(F.) AT./Y9A)	•	4.146.104		35V bbVV	
		4.715.0PF		11100111				 c		-	T.TA.
		-		D			T		1/11	TATELY	14.444
ساير	١٣٥٠		T	4 1 3 1 1	 -		¥4.0	V)V,TT	T		1,
المعاوي معوضاية تداريانديشه ورزان			4	- AA A A			144.744	1 4 4 7 4 4		1994	
صنامة المرابع فعارى فرار الديش			444.661	4.A.M. 6.6.1	+	(A17717)					11000
مندهد سرماه الانتجاب المهام	144717	KANANA	_		(414 664)		4,57	184.910	۲/۰۲	145.4.4	
صندوق سرمايه گذاري بارند بايدا		1	4.9	¥4.4··	╅			17.1.1.1	٠/٠٩	1 4.0.F.1	1.117
صندوق سرمایه مخذاری با درآمد ناست کهان	67		0417.5-7	777.VPQ	(840001.40)	(447.849)	1	1.121.7.12	V/4	1,195,904	44.14F
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	T	7	١.	14.6.44.4	(x1,780.51.)	(310.838.1)	•	743 471 1			
صندوق سرمابه كذاري اعتماد أفرين بارسيان	*******	٠٨٤،١٣٨	100.01.		(10)	(Y 90Y)					-
سيد من م سين داخلي	ro	۲۰۰۹۵۷	<u> </u> -			(14.,.7.)	ļ <u>.</u>				Ţ.
		٠۶٠.٠٨١		<u> </u>			 -	<u> </u>	,		T
اوراق مرابحه - سلامت	\		 -		(₹0)	(۲۵)	 -		<u> </u>		
اوراق اجاره - تامين اجتماعي	۲۵۰،۰۰۰	*		 	(*0)	(40-,-54)	_				-
اوراق مشار کت - دولنی	۲۵	35.1.01	-		(184'0)	(F.YOA)	 - -	\ \		9:1	11.504
	0.544	4.701	\ \		(1,0,0,0,1)	(17TA)	2.1.7.201	V.959	./*	24 54 5	12.73
	11.777.1.1	۲٠.۰۴۷			(1447)		 - -		-ŧ		
مديريت أنرزي تابان هور	1								.,,.		
كاشي اصفهان		- -	\ \ 	 .	(01-1440)	(1444)	- - -				-
بترونسيمي راكرس	۵۸۷۹۵	١٨٠٠٨١	 -	\ -	(T.) 17.ATA)	(641)	<u> </u>	- - -	 -		-
وميس معب مهران	47.117.ALY	5 - 91			(11.2.11)	(14.45)			<u> </u>		1 (6)
الارد المداري وتوسعه صديح سيمان	14.546	19.155	- - -	 -			11,544,44.	YTTA	174.5	144.404	
	11,544,44.	7447		 -		10.47.7	 -		-	- - -	
الكوا سازي الله	36 "A36'11	40.74	- - -	 -	(108 t) 12	(44°14)				- - -	
	10.044.144	5A0.64	 -	- - -	(1 × 0 × 0 × 0 × 0 × 0 × 0 × 0 × 0 × 0 ×	32.	 -			-	
مخام أت ار ان	1.7.000	7.1.4			(14.004)	1	7770 11 2001	411.170	1/05	454'b44'\$	۷.۱.۷
سهمان فارس و خوزستان	2 2 2	_	109,105.	104.10	- - -	\ -	25.5	Т	1/10	454.4.A.	151
معدني وصنعتي جادرملو	7. V V S F 4 1		\ \ 	 -			*V* . ^V V .	-Ţ		1.1.1.711	₹,₹
بأسلم بارسيان	****.0V.YA		 	\ 	 -		3184211044	Т		13.5	ААУ
وندت التصادنوين	41 V-542 14	468.4.4	\ \ \		 -	 -	411.541.354	25 Y 14	*/.*	┱	الووشي مازار هو معهم وريال
	454.74.84.14	\$18.50Q	<u> </u>	\ - -		Į.	تعداد سهام	<u>.</u>	درسدمالکین	┩	
الع الدرية والعالم	معداد سهام		تعداد سهام	¥		\ -	 		1444		
() T		\		أفزأيش طي سال	אפון	کاهش طی سال	 				مبالغ به میلیون ریال
		١٧٩٧		֓֞֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֓֓֓֓֜֟֜֜֓֓֓֓֓֓֓֓֓֜֟							

شرکت سرمایه گیذاری صندوق بازنشسنگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



۲۴- موجودی نقــــد ،

و اصلی	شركت	49,	.		
1797	1847	1444	1847	<u> ب</u> ادهاشت 	
سيسي ميليون ريسسال	ميليون ريــــال	ميليون ريــــال	ميثيون ريسسال		
19144	YF,918	<u> የ</u> የሊ <i>ዮ</i> ግን	444.444	YF-1	سپرده کوتاه مدت نزد بانک ها - ریالی
49,5YA	5551		۶ Υ, λ Δ1	44-1	سبرده کوتاه مدت نزد بانک ها ـ ارزی
	•	۵۴۰,-۵۳	۳٠٧,۲۳۰		موجودی نزد بانکها 🗀 ریالی
144	740		10,717		موجودی صندوق – ریالی
Y·f	<u> </u>	<u> </u>			_
74.,154	44,446	YA#,5Y•	744,451	ı	

۱-۲۴- سپرده های کوتاه مدت شرکت اصلی نزدبانکها به قرارزیراست:

_		1447	1444
ريالي،		میلیون ریـــال	ا میلیون ریـــال
باسار گاد		•	104,411
صادرات		የ ,۳۸۵	47.44
اقتصاد نوين		49 4	የቶል
توسعه تعاون		۲,۰۰۵	YIAI
ملت		۱-,۹۶۵	77,989
دي		4,757	4444
مسكن		797	Y 59
		75,918	19-,184
ارزی:	<u>ميلغ ارز</u>		
صادرات ہی –ال–سی لندن(پورو)	159,579	ሦ ባ, ۶ ኖአ	የዒ,አ۷۳
پرشیا لندن(یورو)	AY.#4F	17,18.	9.157
اقتصاد نوین شعبه شهید بهشتی(یورو)	69.1AY	ሃ. ዓኇል	9,1.5
ملت شعبه دکتر فاطمی(یورو)	ላነኙ.ተዋ	4,766	T,015
ملی لندن(دلار)	1-,446	1.89.1	9.4.6
صادرات ہی -ال-سی لندن(دلار)	TAP	۶۲	*1
		55,.51	F4,5YA
		97,976	የሥላ አ ነ ۶

۱-۱-۲۴-همانگونه که در پادداشت شماره ۴۳ صورتهای مالی منعکس می باشد موجودی نقد ارزی گروه شامل ۷۹٬۸۵۴ دلار ۴۵۳٬۷۵۱ پورو ۲۹۸٬۷۸۶ درهم است. موجودیهای ارزی مذکور با نرخهای مندرج در یادداشت ۵-۳ تسعیر و سود و زبان مربوطه در بادداشت ۱۳ منظور گردیده است .

بانوجه به روند خرید سهام دربازار بورس اوراق بهادار تهران ونیاز آنی به منابع مالی وهمچنین استفاده بهینه ازاین وجود انقدینگی شرکت درسبرده های کوتاه مدت بانکی متمرکز وحسب مورد جهت خرید سهام مورد استفاده قرارمی گیرد .

<u>شسر کنت سرمایه کینداری مبندوق بازنشسنگی کشوری (سهامی عام)</u> بادداشت های توضیعی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



۲۵-دارالیهای نگهداری شده برای فروش،

	<u>یادداشت</u>		گروه	داس ک	ت اصلی
		1734	1717	1754	1797
		ميليون ريــــال	ميليون ريـــــال	ميليون ريسمال	میلیون ریسا
زمین های متعلق په شرکت صبا آرمه	14-1	<u>የ</u> ዓይነየ 1 Å	ነዋፕ - ለ4		
یک باب واحد تجاری در بلوار فردوس نهران	TB-7	ነዮይየዎ	ነግታቶን	YY. ∆ ¢\$	
یک واحد آیار نمان مسکونی در خیابان جلفا تهران	19-4	5.YYT	4.471	F	* * * * * * * * * * * * * * * * * * *
دو واحد آیارنمان واقع در امارات منحده عربی { برج اسمارت هایتس،	fo-Y	†6Y,Ve7	Y18,84Y		\$11-1
ذخيره كاهش ارزش دو واحد أيارتمان واقع در لمارات متعده عربي	† 5- T	(94,444)	(YP,†5Y)		_ `
جمع		F1-,91Y	737,577	TAATF	TAAF9
ا −۲۵- مانده حسل بیمز کید. به بیری برد					

۱ -۲۵- هانده حساب مذکور هربوط به سه ففره زمین متعلق به شرکت صبا آرمه (زمین منطقه ۲۲ تهران ، زمین رامسر ، زمین قشم) می باشد.

۲۵۰۷ هانده حباب مذکور مربوط به املاک خریداری شده از یکی از شرکتهای فرعی در سنوات قبل می باشد که اقدامات صورت گرفته برای فروش املاک مذکورتا تاریخ تهیه صورتهای مالی به نتیجه نرسیده است. ۳۵۰۷ مللده حساب مذکور مربوط به سرهایه گذاری درساختمان توسط شرکت سباایتونشنال (شرکت فرعی) در امازات متحده عربی بابت آیار امانهای خویداری شده در منوات قبل از شرکت داماک به مبلغ ۲۸۵٬۹۳۰ میلیون ربال (معادل ۷٬۷۶۴٬۱۵۶ درهم) می باشد که از این بابت مبلغ ۹۲٬۳۷۲ میلیون ربال(معادل ۲۵۸٬۹۳۰ درهم) تیز ذخیره متفاور گردیده است.

۲۶- ســرمايــه ،

مسرمایه شبوکت در فلزوخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۹ میلغ ۱۷،۰۰۰۰۰۰ میلیون زبال متفکیل از بیست و فقت هزار میلیون سیم عادی پیشا هزاور بالی با نام و نماما ایر داخت شده و افز کهب سیامداران در نازیج صورت و ضعیب مالی یه شرح زیرمی باشد .

	1444			1444.		
	تعسداد سهسام	 درصند	ميلـــــغ	تعمدك سهمام	درم د	
میلیون رہال			میلبون ریسال			هندوق بازنشستكي كشوري
	11,279,979,11·	A7/01	74,707,901	TY, 707, 10F, TYY	AY/FT	
11111111111	•	10/58	4,719,4.0	F, 119, 9 . 0 YY	197	الشخاص حقوقي (كبتر از ۵٪)
f.11f,519	6,474,519,740	•		ተየም,ነሞል,ዕተም	1/04	أشغاص حقيقي
ተለሃ.ሃቸኛ	4.4.777.4.4	1/81	f Y 9,\T\$	117,110,617		أعضاي هيئت مديره
۵	۵.۰۰۰	11-+	۵	٥,٠٠٠	·/-·	المسائ هينت مديره
 	77		YY	ΥΥ		
14	111111111	· · · · · · · · · · · · · · ·			- <u> </u>	- 27- أتلخاص حقوقي عبدتاً شامل مندوق بيمه روستاليان و عشاير ، بيمه

۱- ۲۶- انتخاص حقوقی عبدتاً شامل مندوق بیمه روستالیان و عشایر ، بیمه مرکزی، گروه مدیریت ارزش سرمایه ، سرمایه گذاری توسعه قور دنا، بیمه ایران، خدمات گستر میها الرزی ، بانک رفاه کارگران ، می باشد.

۲۷- اندوخته قانونی ،

ت اصلی	شرک	گرون شرک		
1444	1714	1747	1794	
ـــــــــــــــــــــــــــــــــــــ	میلبون ریـــسال	مهلیون ر بــــــال	میلیون ریــــال	
4,46-,333	*,***.**	111,-24,1	4,455.TEE	نده آبندای میال
PAK.P73		0.5.177	1 - Y A 9	ميمي طي سال
4,4	Y,V	7,759,717	Y. Y. Y. Y. X. Y	نده پایان سال

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه فاتون تجارت معنوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و مادد ۵۷ اساسنامه مبلغ فوق از محل سنودخالص بسه اندوخته فاتونی منتقل شده است بسه موجب مفساد مواد یاد شده تسا رسیسدن مبانده اندوخته فاتونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فسوق الذکر البزامی است . اندوختسه قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست وجردر هنگام انحلال شرکت ، قابل نفسیم به سهامداران نعی باشد .

۲۸ - سایراندوخته ها،

۱۳۷۷سایر اندوخته های شرکت اصلی بنه مبلیغ ۴ میلیارد ریسال ازمحسسل سود قابل تقسیم عسلکرد سال ماگی۱۳۷۷ وطبق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۷۸/۱۴/۲۲ در حساب ها منظور شده ک تمامی آن متعلق به مندوق باز نشستگی کشوری می باشد .



شم کتِ سرمایه گسداری صندوق بازنشیشگی کشوری (سهامی عیام) یادداشت های نوشیعی صورتهای مالی سیال مالی عنتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۹- اندوخته سرمایه ای شرکت اصلی،

184Y	يادداشت
میلیون ریسسال	_
۵,۰ f۶.۱۷۴	
ተ.ነምነ ል- ን	19-1
4,174,144	
	میلیون ریسسال ۵،۰۶۶٬۱۷۲ ۴٬۱۳۱٬۸۰۱

۲۹۰۱ - طبق ماده ۵۸ اساسنامه شرکت اصلی ، خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در سید سهام شرکت در هرسال به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده و اخذ مجوز از سازمان بورس ، بنا به بیشنهاد هیات مدیره و با تصمیم مجمع عمومی فوق العاده قابل تبدیل به سرمایه است ،اندوخته سرمایه ای تا زمان ادامه فعالیت شرکت غیر قابل تقسیم بوده و تنها در شرایط خاص و برای حفظ روند سود دهی شرکت با پیشنهاد هیات مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی ، هر سال می توان حداکثر با ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه ای منظور می گردد ، بین صاحبان سهام تقسیم نمود.

۳۰-تفاوت ناشی از تسعیرارز عملیات خارجی ،

	,	1717			144	NA		
	<u>. دوره</u>	نفييرات ط			133.0	تنبيرات ا		
, and	كلفش	افزایش	ماليم ابتماي دوره	جع	كالمش	الزايش	عظمه لإنداى دوره	
2fY,54-	<u> </u>	FQY,YTY	(Y+,-YY)	PP1.1PA		Y45,8+9	98739.	عملیات شرکت در کشور هنگ هنگ
140,021		141.444	5 7 .444	171.7		A1A47	730.677	عملیات شرکت در کشورامارات
A † Y,YYY	<u> </u>	444 AT	54,754	1,170,044		YYY,7 4Y	444,444	

۳۱- سهام خزاته :

روه	5	
1794	1744	
ميليون ريال	میلیون ریال	سهام شرکت در مالکیت شرکتهای فرعی
የለץ,ልለ	7 54.FT9	مآنده ابتداى دوره
ነ ለም,ዎቸል	ም ል ሃ. ፆ ሃ ቶ	څو پد طی دوره
		فروش طی دوره
794,879	5YY.1 · W	مانده در بابان دوره

تعداد ۲۵۳٬۱۲۸ سهم از سهام شرکت اصلی درمالگیت شرکت خدمات گستر صبا انرژی(شرکت فرعی) می باشد .

٣٢- منافع فاقد حق كنترل:

1844	184A		
میلیون ریـــــال ۱٫۴۷۸٫۱۰۶	میلیون ریــــال ۱٫۴۷۱٫۵۹۵	<u>ياددانت.</u>	سرمايه على الحساب افزايش سرمايه
ፕ,፥ ዓ ኛ.۵٠٠ ፕ-,ሂችና ፕ,ሂዳፕ,-۲۰	۰ ۵۰.۷۲۷ ۲.۲۲۱,۱۸۶	77-1	سنی تحصی از این استفایه اندوخته ها خالص مازاد ارزیابی داراثیها
ነተተ.ም	454,544	44-4	سود أنباشته شركتهاي قرعي
	777,777		تفاوت نسعير اوز عمليات خارجي
9,.14,94.	5,774,674		

۱-۳۲- افزایش مازاد ارزیابی داراییها ناشی از خرید ۹.۲ درصد سهام شرکت بتروشیمی مسجد سلیمان در سال جاری می باشد . ۲-۳۲- ارقام منشکله سود انباشته شرکتهای فرعی شامل زیان انباشته شرکت کارخانجات تولیدی تهران به مبلغ (۱۰۱٬۷۰۴) میلیون ریال ، زیان انباشته شرکت بیا آرمه بتن به مبلغ (۱٬۴۲۶) میلیون ریال ،سود انباشته شرکت بیا آرمه بتن به مبلغ (۱٬۴۲۶) میلیون ریال ،سود انباشته شرکت بیا قولاد خلیج فارس به مبلغ (۱٬۴۶۶) میلیون ریال و زیان انباشته شرکت گسترش تجارت پارس سبا به مبلغ (۹۲۴) میلیون ریال می باشد . شرکت صبا فولاد خلیج فارس به مبلغ (۶۵۵٬۷۹۷ میلیون ریال و زیان انباشته شرکت گسترش تجارت پارس سبا به مبلغ (۹۲۴) میلیون ریال می باشد .



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیعی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۳- پسترداختنستی های تجساری وسایر پرداختنیها ،

شركت حديد مينا (بابت خريد گندله توسط شركت صيا لولاد خليج فارس)

بانک صنعت و معدن(بتروشیمی مسجد سلیمان)

شركت ربوا تدبير (يابت خريدكالا توسط شركت بازرگاني صندوق بازنشستكي)

			گروه	شر	کت اصلی
		\Y9.A	1444	1847	1797
تجاری،	<u>بادداشہ</u>	ت ميلبون ريسال	میلیون ریـــــال	ميليون ريســال	 میلیون ریــــال
اسناد پرداختنی					
سایر نامین کنندگان کالا و خدمات	rr-1	**** ********************************	*40,F - 1		
حسابهای پرداختنی،					<u> </u>
سابر تامین کنندگان کالا و خدمات	" " - የ	1,050,530	5,649,199		
ساير اشخاص وابسته	*T-T	1 12 24 34	P) NATIO	•	•
		9,144,805	5,543,199		
		P.QT, A73, P	5.YX \$	-	.
سایر پرداختنی ها					
اسناد برداختني	የ ፕ-f	Y ,* • Y	f ¥7,790		
حسابهاي برداختني					
حق بیمه بردافتنی		19.474	Y-, 55 +	14,141	1847
سيرده ها وضمانتامه ها	TT-0	٠٧٥,٣٧٠	50Y, F1A		1,731
سازمان لمورمالياتي		4,4 - 1	1,049		•
هزينه هاي نعلق گرفته پرداخت نشده		۲۳,۹ - ۲	40, 440		•
شرکت بتروشیمی جم (بابت نقل و انتقال وجود ارزی)	TT-5	ነ አልል,1ኛኛ	۱٫۸۵۵,۹۳۳	-	•
شرکت پیمود (وجوه ارزی آمانی جم)	YY-5	(ነ አልል.ዓኖሮ)	(1,A05,577)	•	•
شرکتهای گرود(شرکت صبا آرمه)		•	(120021111)		
ساير		4.5.344	#34,V+1	Y, f † \$	٧,٠٩۴
		1,-119,116.	1,599,500	117,990	177,7-7
		1.,544,049	A,Y0+,400		194,444
	•			117,390	147,441
۱-۳۳-أسناد برداختنی تجاری بشرح ذبل می باشد.		5	گر و ه		
	- -	1897	1797		
والمنافظة فجارات والمالية	•	يليون ربــــال	میلیون ریــــــال		
شركت كل كهرايابت خريد كندله توسط شركت صبا فولاد خليج فارس! * كرد مدارد بالسرد السروعة		•	ሃ ቸ,የ ሃ ቸ		
شرکت دریا زمین افوند (بایت خریدکالا توسط شرکت یازرگانی صندوق یاز 	ق بلانشستگی)	10,000			

۳۳-۲ میلغ مذکور عمدتاً مربوط به بدهی شرکت صبا قولاد خلیج فارس به شرکت معدنی و صنعتی کل گهر به مبلغ ۴۱۵/۵۹ میلیون ریال به سایر پیمانکاران و تامین کندوگان میلغ ۴۱۵/۶۳ میلیون ریال از بدهی شرکت پتروشیمی مسجد سلیمان به مبلغ ۴۱۵/۶۹ میلیون ریال و بدهی شرکت صبا آرمه امه مبلغ ۱۵،۳۱ میلیون زیال می باشد. ۳۳-۳ مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به بدهی شرکت گسترش نجارت بارس سبا به شرکت پتروشیمی جم به سلع ۲٬۵۱۳٬۳۶۴ میلیون ریال معادل ۱۵٬۲۰۴٬۳۷۹٬۴۴۷ میلیون ریال معادل ۱۵٬۲۰۴٬۳۷۹٬۴۴۷ میلیون ریال آن بیز بدهی شرکت مسافولاد حلیج فارس مه صندوق بازنشستگی کشوری و بایت فروش محصولات شرکت پتروشیمی جم و کارمرد نقل وانتقال ارو ، مبلغ ۲۰٬۱۰۰ میلیون ریال آن بیز بدهی شرکت اثرزی گستر پایدار و آفای پوسف داوودی می باشد.
۳۳-۳ حساب فوق مربوط به ۲ فقرد چک شرکت پتروشیمی مسجد سلیمان عزد بانک صنعت و معدن شمیه حرکزی بایت هزینه بهوه و تعهد می باشد.

የል**ሃ**,**የ**ልዓ ነ.የነሃ

የሃ٣,٧٠٣

ነ የኢልዓየ

95. . . .

TI, DYF

440.F.1



يادداشت هاي توضيحي صورتهاي مالي سال مالي منتهي به ٢٩ اسفند ١٣٩٨

۳۴- صندوق بازنشستگی کشسوری ،

گردش حساب صندوق بازنشستگی کشبوری بسه شبرح ذیبل می باشد ،

گروه و شرکت اصلی

	گروه و ر	شركت اصلي
<u>بادداشت</u>	1444	1444
مانده اول سال	ميليون ريسال	میلیون ریسال
	XY1,XY1,91	17,.4.,974
افزایش طی دوره :		
انتقال ۱٪ سهام شركت صبا اور سيز		۸۲۷,۱
سودسهام مصوب	۲۸۵,۱ - ۶,۸	
تعدیل بهای تمام شده سهام شرکت مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری ۱۸-۲-۱	۳, <u>۸۲۴,۶۰۰</u>	۵,5 . ۶ , ۰ ۴۹
دریافت سود از شرکتهای سرمایه پذیر (پتروشیمی شازند)	1,4 - 8, - 9 9	
ساير		1,044YF
	<u>λ\Υ</u>	<u> </u>
	14,540,.44	164,168,9
كاهش طى نوره:		
برداخت سود دریافتی از شرکتهای متعلق به همندوق بازنشستگی کشوری(بنروشیمی شازند)	(1,00-,)	11 x 5 6 1 1 6 1
انتقال مانده طلب ازشركت توسعه صنايع بهشهر به حساب صندوق بازنشستكي كشوري	, γ , ω σ · , · · · γ	(\DFF, YF)
مطالبات ابرداختی طی سال (از محل سود سهام)	(14.4)	(Y##,#AY)
فروش سهام یتروشیعی خارک (سهام وثبقه تسهیلات دریافتی توسط شرکت آیادانا سرام) توسط بانک ملت		(4, 0, 10, 10)
انتقال طلب ازشر کت صبا نولاد خلیج فارس به حساب صندوق بازنشستگی کشوری (بایت سهم صندوق از افزایش سرمایه شرکت صبا نولاد)	(55,055)	•
اصلاح انتقال 1.1 سهام شرکت صبا اور سیز	(Y · · , · · ·)	•
انتقال ۲/۶۹٪ سهام شرکت مدیریت ارزش سرمایه به صندوق بازنشستگی کشوری (به ارزش اسمی)	(۸۲۷,7)	•
سایر	(7,54 -)	(4,42L)
• ·	_ (Y۶) 	
خالص مانده بدهی در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	(15,-11,-1-)	(F.AFF,09F)
11 (Mr (1)1 ()3 (mm; 4-m) (mm)	14,484,481	14,174,174

۱-۳۴- تا تاریخ نهیه صورتهای مالی ۱٬۳۵۸ میلیارد ریال از مبلغ فوق تسویه گردیده است.

شبر کت سرمایه گ<u>ذاری</u> صندوق بازنشستگی کشوری (سهاسی عام) بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



۳۵- تسهیلات مالی ،

خلاصه وضعيت تسهبلات مالى دريافتي گروء برحسب مباني مختلف بشرح ذيل است:

			گروه
	<u>یادداشت</u>	1847	1444
		ميليون ريـــال	میلیون ریــــاژ
بانكها			
سود وکارمزد سالهای آتی	ro-1	• P.A. • YP, AY	41.989.117
سود و دارمرد سانهای اتی		(ተባ የዮ)	(\%\\\)
سود كارمز دوجراثم معوق			X 1
		** A94	አ ነ.ሂ - ۶
	40-1	184,774,49	*1,441,77
حصه بلند مدت تسهيلات مالي		(44,514,444)	www.c. 4\
		W-1,+	(1.744.4.4)
بیش پرداخت خرید ارز(تسویه تسهیلات)		T+3,+11	9 f Y, f 1X
حصه جاري تسهيلات مالي			<u>. </u>
G-314-41		₩-9,-·f	54Y,#1A
			<u> </u>

۲-۳۵-مانده تسهیلات دریافتی بابت نسهیلات اخذ شده توسط شرکتهای گروه از بانکها بشرح ذیل می باشد:

<u> </u>	
ميليون	
17,777	بانک صنعت و معدن - اعتبارات اسنادی(بنروشیمی مسجد سلیمان)
/5,TOY	یانک صنعت و معدن-سهم مشارکت مدنی (پتروشیمی مسجد سلیمان)
۷۵ <u>۵</u> , ۹۶	بانک دی (شرکت صبا فولاد خلیج دارس)
04.010	صادرات شعبه جهاد (شرکت تولیدی تهران)
	هلی شعبه گرمسار (شرکت بازرگانی مندوق بازنشستگی)
	۸ میلیون ۲۲٫۳۲۲ ۲۵۵٫۳۵۷ ۲۵۵٫۴۵

۳۵-۳-به دلیل عدم ارایه اطلاعات تسهیلات (عمدتاً بتروشیعی مسجد سلیمان) در خصوص نرخ سود و کارمزد ، زمانبندی برداخت و وتایق . امکان ارایه جداول تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد، زمانبندی پرداخت و نوع وثبقه وجود ندارد .

شرکت سرمایه گیذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عیام)



بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۱-۳۵ تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن مربوط به استفاده از خط اعتباری کشور چین از محل اعتبار استادی شماره ۱۹۷۰۰ ۱۹۷۰ پتروشیمی مسجد سلیمان می باشد.

	<u>يادداشت</u>			1774	
اعتبار استادی تخصیص یافته توسط بانک صنعت و معدن اعتبار اسنادی استفاده شده در سنوات قبل		یوان چین ۲٫۵۵۲٬۱۲۹۹	میلیون ریال ۶۸٬۷۹۲۵۵۲	بوان جون ۲٫۵۳٬۲۵۲٬۱۲۹	میلیون ریال ۴۴،۲۹۴،۴۴۴
اعتبار اسنادی استفاده شده در طی سال جاری	T0-1-Y-1	(***,7*%,1*%) (-Y1,%%%,1%Y)	(**.,974,-91) (*,955,746)	(1,475,457,757)	(14,144,540)
تسمير مانده ارزى		· _ ·	(***,****) (***,*****)	(ነ.ተ۶۴.۸ΔΥ.۶ΥΥ)	(\\;\f\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\
مانده اعتبار اسنادی استفاده نشده در پایان دوره / سال		(T.DOT 3 A N 5 - 4)	(۶۸,۲۹۲,۲۲۲)	(4,791,471,477)	(Y+,577,+51)
ر بي سند سند سند در پين دوره ، سال		,77,578 	1,17.	151,111,540	7,767,77

۱-۱-۳۵-۳۵ میافغ فستفاده شده از حساب اعتبار اسنادی ۹۲۱۱۹۷۰۰ طی دوره مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

سد: ۱۳۹	ی رو خورد خورس په سرچ دین مي په ا	
يوان جين ۲۵،۲۱۲،۰۳۴	میلیون زیال ۱٬۱۲۴٬۸۲۲	صورت وضعیت های خرید تجهیزات و ماشین الات
145.585.145 451.454.14-	7.471.44° 7.455.774	صورت وضمیت های بخش مهندسی و ساخت طرح اعتبار اسنادی استفاده شده

شرکت پترونسیمی مسجد سلیمان به منظور اجرای پروژه ساخت مجتمع پتروشیمی مسجد سلیمان در سال ۸۹ اقدام به انعقاد قرارداد EPC منعقد با شرکت ووهان جین نموده است کل مبلغ اولیه قرارداد مبلغ ۴ میلیارد یوآن بوده که مقرر گردیده ۸۵ درصد منابع مالی ساخت پروژه از طریق وام فروشنده خارجی جمعاً به مبلغ ۳.۴ میلیارد یوآن بصورت فاینانس در اختیار شرکت قرار گرفته که با توجه به تمهد بانک مرکزی جمهوری اسلامی برای بازپرداخت بدهی مزبور شرکت در حال اقدام به ادفاد یک فقره قرارداد مشارکت مدنی با بانک عامل (سنعت و معدن) نموده است. و ۱۵% منابع مالی بروژه از محل منابع مالی شرکت تأمین گردد. تا تاریخ صورت وضعیت مالی، بر اساس صورت وضعیت دریافتی از پیمانکار چینی به حساب دارائی در جریان تکمیل منظور گردیده .

در خصوص تأمین مالی پروژه مبلغ ۳.۳ میلیارد یوان از محل وام خارجی (شرکت سایناشور) به فروشنده پرداخت گردیده و مبلغ ۱۸۰ میلیون یوآن بابت بیمه صادراتی و مبلغ ۲۰۸ میلیون یوآن بابت بیمه صادراتی و مبلغ ۲۰۸ میلیون یوآن بابت هزینه بهره وام فروشنده خارجی پرداخت یا در تمهد شرکت بوده که به حساب دارایی در جریان تکمیل منظور گردیده از بابت سهم آورده شرکت مبلغ ۳۰۰ میلیون یوآن مادل ۱۰۳۲ میلیارد ریال توسط سهامداران باتک عامل نسبت به پرداخت مبلغ مزبور معادل ۱٬۹۷۷ میلیارد ریال به فروشنده خارجی آقنام نموده کرام به توضیح است با توجه به عدم پرداخت هزینه بهره فروشنده خارجی به شرح فوق مبلغ ۲۱۸ میلیون یوآن معادل ۱٬۵۷۲ میلیارد ریال از بهره مطالبه شده فروشنده توسط بانک عامل پرداخت که به عنوان تسهیلات منظور گردیده است.

در سال ۱۳۹۶ به منظور خاتمه ی اجرایی پروژه شرکت بخشی از عملیات اجرایی و با خارج از دستوری لولیه قرارداد باقی مانده که شرکت در این لرتباط بر اساس یک فقره پیش فاکتور (preforma invoice) دریافتی از بیمانکار اصلی به مبلغ ۸۰۵ میلیون یوآن درخواست افزایش بهای لولیه قرارداد به وزارت نفت ارسال نموده که متعاقباً وزارت نفت طی نامه مبلغ ۸۰۵ میلیون یوان مراتب افزایش بهای قرارداد لولیه تایید نموده که مکاتبات با بانک مرکزی جمهوری اسلامی در خصوص افزایش مبلغ لولیه قرارداد صورت پذیرفته و افتامات قانونی جهت گشایش افخافیه اعتبار استادی در جریان می باشد.

۱-۱-۲-۲-۳۵- هزینه بهرد و هزینه تعهد اعتبار استادی شماره ۹۲۱۱۹۷۰۰ که هر شش ماه یکبار طی اعلامیه بانک صنعت و معدن شناسایی می گردد. به مبلغ ۱٬۵۹۱٬۸۲۲ میلیون ریال به حساب دارایی در جریان تکمیل (یادداشت ۱-۱-۱۳۰) منظور گردیده است.

۳-۱-۱۳میلغ ۱۰۰ میلیون یوان پایت بخشی از ۸۷٪ پیش پرداخت اول با توجه به توافق با پیمانکار طرح جهت احرای فرارداد کارهای زود هنگام هزینه شده و از تعهدات اعتبار اسنادی خارج گردیده است



شیرکت سرمایه گیذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عیام) یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۵-۴-تغییرات حاصل ا ز جریانهای نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیتهای تامین مالی به شرح زیر است :

	گر وہ
	تسهيلات مالر
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	17,773,196
دریافتهای نقدی	177,77,1
مود و کارمزد جرایم (یادداشت ۱۱)	(157,5.4)
رداختهای نقدی بابت اصل	· (٣٩,-٩١)
فزلیسُ) کاهش در وجوه مسدودی بابت اخذ تسهیلات	7A · .055
ير تغييرات غير نقدي(هزينه هاي تسعير أرز و اعتبار استادي استفاده شده)	ty,tyf,- ٩ ·
نده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	#1,AA1,#YY
یافتهای نقدی	517.75Y
د و کارمزد جرایم (یادداشت ۱۱)	(\\$\\$\$V)
اختهای نقدی بابت اصل تسهیلات	(g · r,۵A)
أختهاى نقدى بابت سود	•
ایش) کاهش در وجود مسدودی بایت آخذ نسهبلات	(199,55+)
	54,417
تغییرات غیر نقدی(هزینه های تسعیر ارز و اعتبار اسنادی استفاده شده)	የ ሃቶ.ጓፆሊሃዣ
ه در ۲۹/۱۲/۸۶۳۱	V4,Y-7,YYY

۳۶- ذخیره مزایسای بایان خندمت کسارکتسان ،

	گروه		والدرأ	ئت اصلی
	179A	1794	- \٣٩A	·9V
	مبلیون ریال	میلیون ریال	مېليون ريال	— ————— مبلیون ریال
مانده در ابتدای سال	44,-1A	77.A.T	14,541	
برداخت شده طی سال	(14.4-4)	(1114,3)	(٣,·٩٢)	11,799
ذخيره تأمين شده	٠٧٨٣	**,•**		(1.174)
تعديلات		117.11	۶,۱۱۰	f.Y
مانده در پایان سال	54,444		<u> </u>	· · ·
<u> </u>	21/301	P9,-1A	۱۷,۵۰۰	*,* A *

25

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشیوری (سهامی عبام) بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ استند ۱۳۹۸

37- مالیات پرداختنی گروه ،

+9	s	لروه	ſ		,, , ,
1444	\# 4 A	144A	1884	<u>باددائیت</u>	
میلبون ریسال	ميلبون ريسال	ميليون ريسال	ميليون ريسال		
,, -,, -	<u>-</u>	4.4.20	አ. ጋ۶۲		مانده درابتدای سال
		7 7,775	7,547		ذخيره ماليات عملكرد سال
የ <i>ል</i> ያሃ	ነቸልነፕ	(٨٥Δ,٢٨)	12,717		تعديل ذخيره ماليات عملكرد سالهاى قبل
(Y,25 Y)	(17A11)	(Y,#81)	(የዓኒ(ነ)		تأدیه شده طی منال
- (1,20,11)	*	٣٩٥,٨	٨,٢٢٩		

١-٣٢- خلاصه وضعيت ماليات پرداختي شركت اصلي به شرح زير است ،

			ليات						
•	YPY			1447					
نعوه تشکید	مازاد (کسری) برداختی	مازاد (کسری) پرداختی	پرداختی	الطحى	نشخيصي	أبرازي	در آمد مشمول مالبات ایرازی	سود (زبان) ابرازی ــــــ	سال مالی
			<u></u>		<u> </u>		AST .	FYY	* የሄፕ) - ይ/ቸ ነ
ڪيسرن جل ا <u>غتان</u> در		۵۱	TA,Y9 T	44,454	ተሃ,ተፅፕ	19,577	**.TYT	94.T.F	ጎ ተሦሐ/ - ያ ጥ ነ
قطعی هونت حل اختلات	1,5	1.7.1	70,717 77,•Tā	1.00	YY.#A+	AA,PTY	171.577	740,044	1779/·F/71
هویب هل اهداری فطعی	,,,,,	ሃ <i>ታ</i> ዳዓ ሚያነተ	۷٩,٠۵٠	Y7A.0Y	YA, SPY	ስላ <i>ሷ</i> ያል	1 53 ይታቸ	Y44,1Y-	ነዋል - (- ም/ኛ ነ
سيني غطعن	•••	**************************************	ነ,ነፑና	FYT	444	-	T.BAA	ሊያ /. ዓዓን	ነናልነነ-ቃጢነ
——ب تشخیص	(Y·)	80	.,,,,	-	¥+		147	1971.91-	ነተልሃተ- የሃና ነ
•	17,174	17,174		(Y+ s	ای مالیات (یادداشت	ييش پرداخت ه			

بیش پرداخت مالیشی جهت عملکرد سالهای ۱۳۷۸ ه ۱۳۸۰ عمدتآ بایت مالیات مکسوره درمندع توسط شرکتهای سرمایه پذیر درمشوات مذکور می باشدکه تاکلون مورد کایید حوزه سالیاتی تر از نگرفته و بهگیری لازم نسبت به تحیین وضعیت انها موجریان است.

. مالیات عملکرد سالهای ۱۳۷۳ و ۱۳۷۹ - بسرگ تشخیص توسط موزه مالیاتی صادر ایکن مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و موضوع به هیئت مال اختلاف ارجاع وثانکون نتیجه از مشخص نکردیده است. مالیات عملکسرد سالهای ۱۳۸۵و۱۳۸۶ و ۱۳۸۷ سرگ تشخیص مالیاتی صادر لیکن تا تاریخ نهیه صورتهای مالی برگ قطعی مالیاتی صادر نگردیده است .

ماليات عملكسرد سال ۱۳۹۹- برگ تشخيص مالياتي صادر ومورد اعتراض شركت والع گرديده . ليكن تا تاريخ نهيه صورتهاي مالي انتبجه آن مشخص نگرديده است

مالیات عملکسرد سالهای ۱۳۹۲ ، ۱۳۹۳ ، ۱۳۹۵ ، ۱۳۹۵ و۱۳۹۷ فسویه کردیده است.

مالیات عملکسرد سسیال۱۳۹۸- با توجه به نیصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم کلیه درآمدهای سود سهام به صورت خالص ثبت گردیده و مشمول مالیات دیگری بمی شود ۱-۱-۳۷- میلغ ۱۳۵۱ میلیون ریال مالیات سالهای قبل در صورت سود و زبان شرکت اصلی ومیلغ ۱۶٬۹۸۴ درصورت سود و زبان گروه مربوط به عملکرد سالهای قبل است که در سالهای قبل به گونه ای صحیح محاسبه شده بود ، لذا به عنوان اصلاح اشتباه محسوب نشده است.

۳۸-سود سهام پرداختنی ،

١-٢٨-مانده حساب صود سهام پرداختني شركت بشرح ذيل مي باشد،

	و پرداخت لشده	مائده سود سها،	
	1444	<u>ነ ተናለ</u>	
	V9.4.Y	41.14	م برداختنی سال۹۵ و فیل از سال ۹۵
	4.,171	<u>የ</u> ም _ነ -ምነ	سود سهام پرداختنی سال ۹۶
		1A+3+4	سود سهام پرداختنی سال۹۲
	ነተ ፍ ልተለ	۵۶۱,۱۲۰	
_			

٣٨-٢- گردش حساب سود سهام برداختنی بشرح ذیل می باشد،

	گر وه	شركه	ت اصلی
ነዋናል	1794	1447	1544
ميليون ريسال	میلیون ریسال	ميليون ريسال	میلیون ریال
144,514	716,37 7	\ የ ዶልየል	Y17,YTY
11,-70,	P.#A+		9,14.,
(1.5 6 7.7 6 Y)			
(7,44,7 - 2,4)	(ልቻ - የ - የሚ)	• • • • • •	(1,141,18+) (Δ,4+5,+49)
114,444	144,514	051,1Y+	145,544
1	(YAT. 167,1) (YAT. 167,1) (TAQ (+P,A)	P.#A+,+ 11,-T&,+ (1,151,19-) (1,7&T.TAY) (5,5+,-75) (4,5+1,0AT)	11.74 P.FA 11TQ (1TQ

۲۰۱۹-۳۸-سود نقدی هر سهم شرکت اصلی در سالهای ۱۶و۷۶ به ترتیب به میالغ ۲۰۰ و ۴۰۰ ریال پازام هرسهم می باشد .

۳ ۳۸۰۳ لازم به ذکر است سود پرداختی هذکور بدون احتساب سهم سود صندوق بازنشستگی می باشد. پرداخت سود به بینندوق در طی سال ۱۳٬۷۰۰٬۰۰۰ میلیون ربال می باشد (بادداشت ۳۹

٣٨٠٢-٣ عائده سود سهام پرداختنی مربوط به سهامدارانی می باشد که فقدامی جهت دریافت سود سهام نتموده اند



شيركت سرمايه كسذاري صندوق بازنشستكي كشوري (سهاسي عيام) <u>يادداشت هاي توضيحي مبورتهاي مالي</u>

سال مالي منتهي په ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۹-بیش دریافتها،

کت اصلی	شر َ		گروه		<u>بادداشت</u>	
IPTY	1444	1844	_	۱۳۹۸ میلیون ریــــال		
میثیون ریـال	میلیون ریسال ۲۵۰٬۰۰۶	میلیون ریسال ۱۴۰۰-۸۸	-	7AF.9YY	**- 1	سأبربيش دربالتها
		(ሞጓፕ,۶۶۶)		(185.15)	44-4	تهائر با اسناد دريافتني
	¥8+,\$	145,546	·	44,444		

٣٩-١- پيش دريافتهاي گروه شامل ۶۳٬۶۵۰ ميليون ريال بابت پيش دريافت فروش ساختمان توسط صبا آرمه به شركت آرمان تدبير آيادانا طبق توافق نامه في مابين بوده كه با توجه به مشکلات ایجاد شده در انتقال مالکیت واحد های مذکور فعلا مسکوت مانده است . و میلغ ۲۷٬۹۴۰ میلیون ریال مربوط به شرکت پیش ساخته سازان سیا آرمه بتن بایت پروژه مسکن مهر سهند تبریز وفرهنگیان(پرند) و مبلغ ۲۲٬۳۸۱ میلیون ریال مربوط به شرکت گسترش تجارت پارس سبا بایث فروش آهن اسفنجی و مبلغ ۱۳۳٬۸۳۲ میلیون ریال مربوط به شرکت بازرگائی صندوق بایت فروش هات بریکت و مقوا مبلغ ۲۵٬۵۰۳ میلیون ریال مربوط به شرکت صبا غولاد خلیج فارس ایات فروش آهن اسفنجی ومبلغ ۲۵۰٬۰۰۶ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی بایت سود سال بعد پتروشیمی امیر کبیر می باشد .

۴۰ اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی ،

۱ - ۴۰ - اصلاح اشتباهات ،

سال ۱۳۹۸ بادداریت میلیون ریال	سال ۱۳۹۷	سال	اصلی
n. s. L		ነሦፋአ	سال ۱۳۹۷
مستون راهان	میلیون ریال	مبليون ريال	مبلیون ریال
	{\Y,YY+}		
			{\Y,YY-}
, TF-1		•	•
14-711 t-1-)	(74.149)		•
	(11.TAF)		(11,7AF)
14-,414	(67A,Y4)		(۲۸,۶۵۶)
, TF-1 (-,\(\frac{1}{2}\)		(YF,1A9) 1Y (11,77AF)	. (YF.1A9) 1Y . (11.TAF)

۲-- ۴- یه منظور ارائه تصویری مناسب (زوضعیت مالی ونتایج هملیات ، یا توجه صورتهای مالی شرکتهای گروه در سال مالی مورد گزارش کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه یا توجه به تعدیلات صورت گرفته در شرکتهای مزبور درصورتهای مالی مغایسه ای گروه اصلاح و ارائه مجددشده است وبه همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با سورتهای مالی ارائه شده درسال مالی قبل مطابقت ندارد

۱-۲-۴-اصلاح و ارایه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ گروه ،

	9,	, s	<u> </u>	
مقند بالأيسة في طبل صورت علي ساس	تعديلات طبقه بندي	اصلاح اشتباه	مقده طبق صورت عا ن مال ی سفل لیل 	
بدهکار - (بستانکلر)	بدهکار - (بستانکار)	بدهکار - (بستانکار)	بدهکار (بستانکار)	
مبليون ريسال	مبلیون ریـــــــال	مبلبون ريــــــال	ميليون ريـــــال	صورت وضعیت مالی ،
	176,746	89,510	111.467,61	دریافتنی نجاری وسایر دریافتنی ها
14,547.411	4\T,T Q X		T.150,149	موجودی مواد و کالا
Ψ,ΔΥΑ, Δ ΥΥ			FF. F1,Y1F	دارائیهای تابت مشهود
54.10,14 ()	,·17 ₄ 1311	1,-9-	1.50	دارائیهای نامشهود
11,790	188,		1,970,191	سابر دارائيها
1,970,191	111,111	17,005	(444, -24)	نفاوت ناشی از تسعیر ارز
(YYY, TPA)		ዲ ለ ሃሃ	(61,069)	ذخيره ماليأت
(7 የ ፈ. ለ			(#1,777,9-9)	تسهيلات مالي دريافتي بلند مدت
VI 141111	(ነ የም · ·) ተለአልተባ		(4.6,PTV,A)	برداختنی های تجاری وسایر برداختنی ها
(A08 - 61), A	(AA _i D) V	Y4.F4V	471.174	سفارشات و ببش پرداختها
799,541		1		صورت تغییرات در حقوق مالکانه
(Y - ,154,4fq)		(74-1414)	(Y"Y,788,81)	سودانباشته
	(1,189,191) 1,189,191	(17.47) (774,-77)	14,1.7,78.	



<u>شبرکت سرمایه گیبذاری صندوق بازنشستگی کشبوری (سهامی عیام)</u> یا<u>دداشت های توضیحی صور تهای مالی</u> سال مالی منتهی به ۲۶ اسفند ۱۳۹۸

۴۱- نقد حاصل از عملیات :

صورت تطبیق سود عملیاتی با خالص جریان ورودی وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر می باشد :

		رے دیر میں ہے۔۔ گروہ		
	سال ۱۳۹۸	حروه سال ۱۳۹۷	- شر سال ۱۳۹۸	کت اصلی سال ۱۳۹۲
	هيليون ريسسال	ميليون ريسال	میلیون ریسال	* *
صود خالص	45,084.144	\ V. YA Y ,YF 1	441.684.44	\ \ \\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\
تعديلات:				
خزیمه مالیات بو در امد. 	Y1,75 %	ሃ. ሮያ ነ	17,617	٧٩٥,٣
خزیشه های مالی (یادناشت (۱)	•	157,571		
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکدان	ነ ሊ, ዓ ም	10.718	T.: 1A	۲,۰۸۸
استهلاك دارايي هاي مشهود و نامشهود	909,-Y\$	777,777	9,511	9,744
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های بالکی	(97,777)	(0VV,7A)		,,,,,
خالعي (سود) (زبان تسعير أرز غير مرتبط يا عمليات	(178,61)	(ፕሊ,۶۵۸)	(19,FAY)	(+A6,2Y)
حمع تعديلات	2 / Y, AAA	F+1,184	4,55	(11,071)
تغییرانه در سرمایه در گرمش :				711,000
كاهش (المزايش) دريافتني هاي عسلياتي	(1/4,707.7)	(V - 0,75 ·)	(F. Vo.Yo+)	(1,890,51-)
كاهش (افرايش) سومايه كذاريها	(14,747,147)	(Y,Y,Y,Y,Y,Y)	(1/4,474,-/)	(7,417,11-)
كاهش (افزايش) سابر داراييها	FFT,5A5	(447,440)	(*,71)	(1,404)
كاهش ﴿افْرَايِشِ﴾ سرققلي	0.740	(የጸሌሣነፈ)		
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(٢,٣٨٣,٨۴+)	(1,751,797)		
کلمش (الزایش) فاراییهای تگهداری شده برای فروش	(144,481)	414,61		
کلعش (الزایش) پیش پرماخت های عملیاتی	111.17	(+YP,4YY)	(F,5A4)	(f,\"\\Y)
افزایش (کلمش) برهاختنی های صفیاتی	Y,545,554	7,74,77,7		ለቃ,ዓኖፕ
آفزایش (کاهش) پرداختنی های بلند مدت	(46,194)	(۲, ۲4, ۷.۴)		•
افزآیش (کاهش) سندوق بازنشستگی کشوری	۳,517,0٠٠	(177,297)	۲۰۵٬۲۱۹ ((179,771)
افزایش (کاهش) تقاوت نسمیر ارز	YXY,77Y	VY1,459		
الزایش (کاهش) پیش دریافت های مبلیاتی	ለለን, ዓንም	ለ ቶ,ነቶል	. Ya5	
افزايش (كاهش،فساير فعاتبتها - منافع فاقد حق كنترل	(1.149,5-1)	(++1,54+)		
نقد حاصل از عملیات	18,544,184	4,794,445	Y 10,.Y1,YFA	T,-57.Y1

۱-۴۱- معاملات غیر نقدی معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

گروه						
سال	سال					
1444	ነምተለ					
میلیون ریــــال	ميليون ريـــال					
11,879,5-V	44,# 6 4,44					

تحصيل دارابي هاي ثابت مشهود در قبال اسهبالات - شركت باتروشيعي مسجد سليمان

<u>شــرکت سرمایه گــــذاری صِندوق بازنشستگــی کشــوری (سهامــی عــام)</u>



بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴۲-مدیریت سرهایه و ریسکهای گروه :

۴۲-۱- هديريت سرمايه

شرکت مرسایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکار کردن بازده نیلفعان از طریق بهینه مدازی تعادل بدهی و سرسایه، قادر به تناوم فعالیت خواهد ود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکله تشدکل می شود. استرانژی کلی شرکت در صنوات قبل بدون تغییر باقی مانده است و با توجه به اینکه ارزش بازار شرکت حدود ۵۸٬۰۰۰ میلیارد ربال و سهام شناور شوکت حدود ۱۵ دوصد می باشد، (الزام بورس رعایت حد اقل سرمایه ۲۰۰۰ میلیارد ربال یا ارزش بازار بیش از ۱۲٬۰۰۰ و حداقل سهام شناور ۲۰ دوصد در بازار اول - اصلی) ثنا شوکت در معرض الزام به رعایت سهام شناور به میزان ۲۵ درصد می باشد .

هیک مدیره شرکت، منختار سرمایه شرکت اصلی و شرکتهای گروه را هموارد مورد برزمی قرار میدهد. در این راستا عملکرد تعدادی از شرکتهایی که در مغوات اخیر منجر به زیان شده یا از موددهی ناچیزی برخوردار بودهاند توسط مدیریت شرکت مورد برزمی واقع شده تا در صورت لزوم نصبت به تغییر با اصلاح ساختار آنها اعم از مالی یا عملیاتی اقدام مقتضی صورت پذیرد. همچنین مدیریت ارشد همواره نمیتهای مالی از جمله نسبت بدهی را مورد برزسی قرار میدهد.

۱-۱-۴۲ نسبت اهرمی

نسبت اهرمي شركت در پايان سال به شرح زير است ،

)**Y	171A	
میلیون ریال ۱۴.۴۸۶۵۹۰	میلیون ریال ۱۳٫۷۳۳٫۸۸۲	جمع بدهى
(55·35f)	(ቴፕኒየሃዖ)	موجودى نقد
14.445,475	14.64·14.6	خالص ينحى
61,374,- 6 7	54,577.7·Y	حقوق مالكانه
YA	γ.	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکاند(درصد)
		

۲-۴۱- اهداف مدبریت ریسک مالی

هیفت مدیره شرکت، خدماتی برای بمترسی هماهنگ به بازار های مانی داخلی و بین العللی و نظارت و مدیریت ریسک های مانی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کلد تا نسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیئت مدیره گزارش می دهد.

۴۲-۳ ریسک بازار

فعالیتهای شرکت به طور مستقیم تحت تأثیر ریسک بازار نمیهاشد لیکن از طریق فعالیت شرکتهای نابعه تحت تأثیر این ریسک قرار میگیرد. ریسک بازار در اثر نوسانات قیمت داراییها در بازار الجاد میشود و ریسکی است که کلیه شرکتها را به نسبتهای متفاوتی تحت تأثیر قرار میدهد. ریسک فرخ ارز از جمله ریسکههای بازار است. از آنجا که شرکتهای گروه در نهیه مواد لوایه و همچنین صادرات بخشی از محصولات خود به سایر کشورها در معرض این ریسک فرار دار ند آذا بررسی حساسیت و اسرسینیری انها و مدیریت این ریسک از جمله اهداف و عملکردهای مدیریت ارشد شرکت میهاشد.

از آنجا که شرکت اصلی به عنوان یک شرکت چند رشته ای بخشی از فعالیتهای خود را به سرمایمگذاری در سهام شرکتهای بورمی محلوف نموده است آنا ریسک های کلی بازار سرمایه همواره به ارزش بخش عددهای از داراییهای شرکت اثر داشته است. بازار مرمایه علاوه بر ریسک نرخ ارز به عنوان یکی از ریسک های بازار در معرض ریسک های سیاسی و کشوری نیز قرار دارد که مدیریت آن با نشواری های زیادی همراه آست. به این منظور مدیریت شرکت همواره نلاش نموده است تا با پیگیری رخدادهای مجاسی و اقتصادی کلان کشور اثرات آن بر ارزش سرمایمگذاری های خود را پیش پینی نموده و در صورت از وم اقدام به خروج از سرمایمگذاری های کوتاست خود کند

۴۲-۴- مدیریت ریسک نرخ ارز

همانطور که بیان گردید شرکت اصلی به طور معنقیم در معرض ریسک نوخ ارز قرار ندارد بلکه شرکتهای گروه به واسطه نموه تعیین قیمت مواد اولیه مصرفی و فروش معصولات از این ریسک تأثیر مهینیزند. با این حال، شرکت اصلی به سبب وظیفه مدیریتی خود و حفظ حقوق صلحیان سرمایه هموار د شرکتهای گروه را ملزم به از آنه گزارشات ماهانه از متابع و مصارف ارزی نموده و برنامه های مدیریت منابع و مصارف را دریافت و نظارت مهنماید.

<u>شب کت سرمانه گینداری سندوق بازنشسنگی کشوری (سفاصی عام)</u> یادداش<u>ت های توضیحی صور تهای مالی</u> <u>سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸</u>



۵-۴۲- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اور اق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اور اق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اور اق بهندار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استرانژیک نگهداری می شود , شرکت بطور فعل این سرمایه گذاری را مهادله نمی کند ,همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اور اق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۶-۴۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود . با توجه به فعالیت شرکت اصلی ، عمده مطالبات ایجاد شده برای شرکت سود سهام دریافتنی از شرکتهای زیر مجموعه و سرسایه پذیر می باشد . در هنگام خرید سهام شرکتها و طرحهایی انتخاب می گردد که قادر به پرداخت سود سهام مصوب خود باشند . به عبارت دیگر مدیریت ریسک اعتباری معمولا در هنگام انجام سرمایه گذاری صورت میگیرد و همچنین شرکت با قوانین و ابزارهای موجود توانایی لازم در جهت وصول مطالبات از بابت قعالیت اصلی خود را دارا می باشد و شرکت در حال حاضر دارای مطالبات معوق کم اهمیتی می باشد .

۲-۴۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای منیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای منیریت گوتاه مدت ، میان مدت و باند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است, شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نکهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانگی ، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

شيركت سرمايه كيذاري صندوق بازنشستكي كشيوري (سهامي عياس ا <u>یادداشت های توضیحی صور تهای مالی</u> <u> بیال مالی منتهی به ۲۹ اسفندر ۱۳۹۸</u>



۴۲ ـوضعیت ارزی : گروه: درهم 7254 يوان موجودي نقد ۲f 74,865 FAT.YA1 **44.47** دریافتنی های نجاری و سایر دریافتنی ها 44 ለል.**ተተ**-.ተተነ 4,554,77-داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش 6,-47,549 جمع داراييهای بولي ارزی 44.57-344 164,769 77Y.A-A.YI پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها (YE .- 4.519) ۴Y (6.77667.4)(የተያየታያያቸል) نسهيلات عالى (ተ.አልዮያለዲዮ-ኝ) جمع بشھی ھای ہولی ارزی (6.756.5Y+) (YF, -4.F)F) (ምልልዮይአባይ - ተ) (44,545,YF4) خالص داراتیها (بدهبهای) پرلی ارزی 11,51-,774 (P.SFY.Y)5) (YATV.FAT) (ም ዕልኛ ቃ አካ ም - ትገ سنتل روشی هفتس در تنها (دهیای) برلی ارزی در نازیخ ۱۳۹۹(۱۹۹۹ (میلون زیال) (991,764) 1,169.FY1 11 خالص دار آنیها (بعجیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۹۲۲ 11,544 (Y,YY,AYY)معادل ريالي خالع، داراليها (ينجيهاي) يولي ارزي در تاريخ ٢٩٩٨/٢٢١٦٩ ኒ_ተናነ (PAT.YTF) تعهدات سرمایه ای ارزی *A*1.76* AVA.... شرکت اصلی: موجودي نقد 11,661 TTA PPO خالص دارائیهای (بدهیهای) بولی ارزی

11,561

ተየአቃየል

۱-۴۳-ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداختها ی گرود طی سال به شرح زیر است :

فروش و در آمد ارایه خدمات YY,914,7ff خريد مواد اوليه $(\Upsilon \bullet AF\Upsilon)$ ساير پرداختها

۲۲- معاملات با اشخاص وابسته :

٢٤٠١]-معاملات كروه با اشخاص وابسته فقط محدود به تضامين اعطايي بوده است .

تغيمون اء	نوع وايستكي	نلم شخص وايسته	شرح
	سهامدار اصلى وعضو عباب مديره	سندوق بازلشسیکی کشوری	ت عادر اسهامدار کنترل کننده
.ምሃነ,ቶ <u>ለ</u> ፆ	عفو فبات مديره	بلار گفی مندوق بازنشستگی کشوری	شركتهاي فرعي
Y	شرکت فرعی	قيوو توازيين ريز	
	ونسنه	پلزوشیمی چم	
<u> </u>	رفسته	لغت إيراقول	
	عضو هيات مديره مشقرى	فوان يشبا لأبر وزنز	شركت هاى وايسته
	رفعته	فواد السين خوزستان	الم
	راسته	وتروشميران	
	عضو جيف مديره مشتوى	لوله مداري ۱هو از	

۲-۴۴- مانده حساب های لهایی گروه با اشغاص وابسته به شرح زیر است:

174V		۱۳۹۸ خانعی]	ملی الحسب الوایش	ساير	مریافتنی های	نام شجعى وابست	شرح
				سايو پرداختني ها	صوبايد سايو پوداختن		تجاري		
yr.	طلب	بدهى	طلب	<u> </u>			- +	مندوق بازلشستگی کشوری	
44.)44)	- - †	14,444,764		17,797,791	<u> </u>	<u> </u>			та ійс ійс ійс ійс
4A,1441)Y.Y9Y.YF)		17,747,751	·	· _	<u> </u>		
			Y,YY*,4*Y	 	<u> </u>		4.414 PAA	پنروشیمی جن	
15.7° A)	APAA APT			 	 		YAT.Y1Y	نفت ايرالول	عة المرات هاي وابسته المواد ا
	Y.6Y2.FFA		Y,- XY.Y IY	 	 		YNAFY	أيران باسا تاير ورابر	
	17-2		Y04.400	<u> </u>	784.617		 	فولاد اكسين خوزستان	
	10,		\$1,000		4.,		_		
			1,549 A-F		-		1.735,6-5	بتروشعبران	
	_	 		+	 		****	لولة صازي اهواز	
	*******		**************************************		TIGAST	 -	14,759,007	جىع	
,+12,FYA)	A,444,784	· _	11,050,557	<u> </u>		 -		 	جدن ال
9,1 9 7.51F1,	A.VV1.TEY	17.747.751	11,094.714	17,444,751	794.617		11,779,665	<u> </u>	



<u>شبر کت سرهایه گنداری سننجه ریازنشستگی کشبوری (سهاسی عبام)</u> بادهاشت های <u>توضیحی صورنهای مالی</u> <u>سال مالی جنتهی به ۲۹ استند ۱۳۹۸</u>

مبالغ په ميليون ريال

4-44- معاملات الجام شده شركت يا اشخاص وابسته طي دوره مورد گزارش:

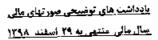
ساير	على الحساب افزايش صرمايت	تعدیل بهای خرید و فروش سهام	تلمامين اعطابي	مشمول ماده ۱۹۹	لوع وابسنگی	قام شاحص وابسته	شرح
		7,471,51		بلى	سهامدار فعلى وعصو هيأت مديره	سنهوق بالإنشستگى كشوري	شركت مادر اسيعامدار كنترل كننده
	 	FADAN.	<u> </u>		جمع		
	r,*',r'&*		1	بلى	عمو هیات مدیره سمیتر ی	مبا هولاد خفوج فارس	
		 		<u>. </u>	عقبو هیات مدیره مشتر ک	ما ارم	
<u> </u>		 	 	بلر	سهامدار وعضو هيات مديره	خنمات كميتر حبا اترزى	
(TT 1.755)	 	$\overline{}$	 	بلی	عضو خباث مديره مشترك	كارخانجات توليدي لهران	
	 	 	 	بلی	عصو هیات مدیره مشترک	گسترش تجارت یارس سا	شركت هاي فرعي
(11211)	 	 	,	,	شوكت فرعى	يبخى ساقته سازل مسا أرمه يتن	
*1, 17 9	<u> </u>	 	 	بلی	عنو هبت مديره مشترى	يتروشيمي مسجد ببليمان	
	(APT F: A	 	+ ;-	بلي	سهامتار وعصوههات مديره مشترك	باررگانی صندوق بازللستگی کشوری	
<u>.</u>	 	-	 	,,,	عضو هيئت مديره مشترك	نبرو توار عن ديز	
144,879	PAPAREY		1.			جميح	
ነትል,ፐተሃ	1,110,101	r,ATIAh	 .	 		جمع کل	

مهالع به مېدوون روال

۴۴-۴ - مانده حساب های نهایی شرکت با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

1751	<i>,</i>	174	۱A	برداختني هاي	على الحساب	ساير	دریافتنی های		شرح
خالص		خانص خالص		بردختني شای نجاری	افزایش سرمایه	دريافنني ما	تجارى	نام شخص وابسته	<i>-</i>
ينطي	-1 1-	بدهی	طلب	_		_	 - -		
'AYLAYL		17,49°,793	<u> </u>	17,797,751			· · · ·	صنبوق بازنشسنگی کشوری	بركت مقورا سهامتار كفترل كنفته
(AVI,AVI,		ነኛ,ሂጓፕ.ኛዎነ	•	иматиру	•		· ·	GPT .	
-	T90.7YY		7,449.644		YT-,TYT	·	1.408.76	هيا ٿولاد خليج فارس 	شرکت های فوعی
_ †	177,777		አልዒፕኖዖ		171.847		PTK,A73	جمعا ^ا رجه	
	6.3Y9,FAY	,	4.7.7.TYY		6.6.4,744	Ţ ·	Ys+4+++	خدمات گستر ميا الرژي	
	17,4-		1,4Pd		1,322	1 .		السنوش نجازت يارس سبا	
· - }			1-7.755	┪. –				پیش ساخله سازان هیا آرهه بنن	
· 	Y4.4.Y	- ` -	7,447,911	 	FJAAT-VTF	 		يغروفيعى مسجد سليمان	
	r.exa.sie	<u> </u>	******	 	.	1.	Foget	بلارگائي سنعوق بلائشسنگي کشهري	
-	15.464.71		₩.97a11)T, 24,71-	 	1,417,444	Çasç	
<u> </u>		<u>├</u> . ─	Y, F1T, 2T¥	 	<u> </u>		¥,717.6¥¥	بادوشهمی جبر	_
	0.004,467	 	7,-97,-00	<u> </u>	,		1,:27::00	لغت ايواتول	
	Y,4Y4.99	 	*AT.194	 	172,457	44.25-	YN,APT	ايران ياسا تاير وراير	
<u> </u>	17-,	 ' -	3,,,,	 	1000	 .		فولاد اكسين خوزستان	شوكت هاى وابسته
·	Nr.,mr	 -	1,799,349	 		· .	1,719.4-6	بدروشميران	
<u> </u>		 	- 	+:		<u> </u>	TTTATY	لهله سازى الهواز	
<u> </u>	TYPAYY	- · -	11.4471-	 	T10,417	77.77	11,277,499	,,,,	
(AVAAJYA)	*********	17.957.791	YA,F10,F-4	17,947,771	17,467,7	¥¥,FF-	15,711,845	ر	T CUT

شیرکت سرمایه گیباری میندون بازنشستگی کشبوری (سهامیی عیام)





۴۵ - تعهدات , بدهیهای احتمالی ودار ایبهای احتمالی .

۱-۴۵-شرکت فاقد هرگونه داراییهای احتمالی می باشد و اتعهدات سرمایه ای گروه درتاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل است،

تمهدات سرعابه ای گروه جهت پروژه های طرح توسعه کارخانه وسایر خریدهای مرتبط با طرحهای سرمایه ای شرکت صبا فولاد خلیج فارس جهت انجام وراه اندازی پروژه ۱/۵ میلیون تن آهن استنجی معادل ۱۰۶۰۰ میلیارد ریال تخمین زده شده است که مبلغ ۲۰۸۲ میلیاردآن انجام بافته و باقیمانده تا پایان پروژه مبلغ ۲۰۷۶ میلیارد ریال که مربوط به همچنین تعهدات سرمایه ای مربوط به احداث وتجهیز کارخانه اوره وآمونیاک است که دراین ارتباط قرارداد EPC با شرکت ووهان جین توسط شرکت بتروشیمی مسجد سلیمان در سه بخش مهندسی ومدیریت پروژه به مبلغ ۵۵میلیون بوآن، خرید تجهیزات وماشین آلات به مبلغ ۲۲٬۴۵۶٬۲۶۹ میلیون بوآن و ساخت ونظارت ورا د اندازی به مبلغ ۱٬۰۲۱ میلیون ریال برآورد شده است.

۲-۴۵-۲ بدهیهای احتمالی :

۱-۲-۴۵- بدهیهای احتمائی کروه و شرکت اصلی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر است:

		گروه	شرکت آصلی		
	179.4	1444	1794	1747	
	میلیون ریال	میلیون ریــال	میلپون ریال میلپون ریال	ميليون ريال	
چک های شرکت نزد دیگران	1,4,600	1, 9, 800	010,	010	
سغته تضميني نزد دبگران	,				
تضمین سفته های دیگران	٧۵۵,۵۲٧.	1,770,007	1,476,674,7	1,770,007	
نضمین چک های دیگران	1,774,715	1,777,715	1,474,715	1,777,715	
ضمانتنامه بانک به نفع دیگران	ነ,ኛቃነ,ቶጵቃ	4-1,61-			
	۵,۳۷۱,۲۱۴	4.511.174	7,010,777	T,516,TYT	

۲-۲-۴۵ سایر بدهیهای احتمالی:

ی ہو

در خصوص مطالبات منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس ناشی از واگذاری ۱۳ آهکتار زمین در غالب قرارداد اجازه به شرط تملیک شماره ۲۸۲۸/۸۲ مورج ۱۳۹۸/۱۰/۱۲ بابت زمین محل اجرای بروژه احیای مستقیم ، در جلسه مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۸ با حضور مدیران وقت دوشر کت تشکیل و مقرر گردید در صورتیکه شرکت صبا فولاد خلیج فارس تا پایان سال ۱۳۹۴ عملیات اجرایی فاز ۱ را به بایان رساند و در صورت تکمیل فاز ۲ تا پایان سال ۹۶ جرایم دیر کرد اقساط بخشوده گرده در غیر ایتصورت جرایم از آنها احد حواهد شد همچنین شرکت تمهد نموده تا پایان سال ۵۹ بد توجه به تاخیر در شرکت نموده تا بایان سال ۵۹ بد توجه به تاخیر در پر داخت اقساط مکاتبانی در خصوص باز پس گیری ۲۰۰هکتار از زمین توسط شرکت منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فازس مطرح گردیده بود که با توجه تسویه مبلغ فراردادی ، مدیریت شرکت در حال مذاکره و تعیین نکلیف جرایم حاصل از پرداخت بسونع زمین می باشد.

شرکت اصلی فاقد سایر بدهیهای احتمالی می باشد .

۳۵-۳ رویدادهای بعد از تاریخ ضورت وضعیت مالی :

رویدادی که در دوره جعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی ، که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد رخ تداده آست .

۴۶ - سود سهام پیشنهادی :

۱ - ۴۶ - بیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود. مبلغ ۲٬۷۰۰ میلیارد ریال (مبلغ ۱۰۰ ریال برای هر سهم) است.

۴۶-۲ - هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت تقدینگی در حال جاضر و در دوره پرداخت سود، منابع نامین وجوه نقد جهت پرداخت سود در صد صد تفسیم شده در سال های گذشته وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق پرنامه زمانبندی هیات مدیره وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت فانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل عطالبات در سال های گذشته، ونیز با توجه به فواتین و مقررات موجود و پرمامه های آتی شرکت این پیشتهاد را اراته تموده است.